

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			Федерации договоров, соглашений, заключенных УФК;								
8	2	4	несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации представлений, предписаний, предупреждений, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, направленных УФК по результатам контрольных мероприятий;	–	–	X	X	–	–	–	значимый
8	2	5	иные риски по пункту 2 направления деятельности VIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	–	низкий
3.	Организация работы по исполнению исполнительных документов и решений налоговых органов:										
			несоблюдение нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих вопросы организации исполнения исполнительных документов, решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на средства, бюджетных (автономных) учреждений, поступающих в УФК;	–	–	X	X	–	–	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
	8	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности VIII Классификатора рисков.	X	–	–	–	–	низкий
4.	Представление интересов Минфина России и Правительства Российской Федерации в случаях, когда их представление поручено Минфину России, Федеральному казначейству и УФК в судах:									
	8	4	1	несоблюдение порядка закрепления лиц, ответственных за ведение работы по представлению интересов Федерального казначейства и УФК, и оформление на них доверенностей;	–	–	X	X	–	значимый
	8	4	2	несоблюдение порядка и сроков представления отчетности в Юридическое управление Федерального казначейства и Правовой департамент Минфина России;	–	–	X	X	–	значимый
	8	4	3	несоблюдение требований ведения электронной базы учета правовой работы и судебных дел (внесение информации по поступившим и отправленным процессуальным документам, по состоявшимся судебным заседаниям);	–	–	X	X	–	значимый
	8	4	4	несвоевременное представление информации по судебным делам, затрагивающим вопросы о правах и обязанностях Федерального казначейства, и (или) УФК и по судебным делам по представлению интересов Минфина России;	–	–	X	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска	
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
5.	8	4	5	несоответствие занятой УФК в суде позиции доведенной Федеральным казначейством, Минфином России;				X	—	—	значимый	
	8	4	6	ненаправление в суд правовой позиции по существу спора;				—	—	—		
	8	4	7	непринятие мер к своевременному получению копий судебных актов;				—	—	—		
	8	4	8	непринятие исчерпывающих мер по обжалованию судебных актов при наличии к тому оснований;				—	—	—		
	8	4	9	иные риски по пункту 4 направления деятельности VIII Классификатора рисков.				X	—	—		
Осуществление производства по делам об административных правонарушениях и учета дел об административных правонарушениях ⁶ :												
8	5	1	несоблюдение порядка извещения лиц, в отношении которых ведется производство по делу об административном правонарушении;				—	—	X	—	—	значимый
8	5	2	несоблюдение процессуальных сроков производства по делам об административных правонарушениях;				—	—	X	—	—	
8	5	3	несоблюдение требований к содержанию протоколов, постановлений и				—	—	X	—	—	

⁶ В случае осуществления УФК указанных полномочий.

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска	
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
			определений по делам об административных правонарушениях, а также представлений об устранении причин и условий, способствовавших совершению административных правонарушений;									
			неосуществление контроля за исполнением вступивших в законную силу постановлений о назначении административных наказаний, вынесенных уполномоченными должностными лицами УФК, в том числе несоставление протоколов об административных правонарушениях по части 1 статьи 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях;									
	8	5	4	–	–	X	X	–	X	–	–	значимый
	8	5	5	несоблюдение порядка учета дел об административных правонарушениях;	–	X	–	X	–	–	–	средний
	8	5	6	неосуществление направления копий постановлений о назначении административных наказаний, вынесенных мировыми судьями, в орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, осуществляющий финансовое (организационное) обеспечение деятельности мировых судей;	–	–	X	X	–	–	–	значимый

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
8	5	7		неосуществление контроля за исполнением вступивших в законную силу постановлений о назначении административных наказаний в виде штрафа, вынесенных судьями федеральных судов по результатам рассмотрения протоколов об административных правонарушениях, перенаправленных уполномоченными должностными лицами для рассмотрения в порядке, предусмотренном пунктом 1 части 2 статьи 29.9 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях;	-	-	X	X	-	-	значимый
				неразмещение, несвоевременное, неполное размещение сведений об осуществлении производства по делам об административных правонарушениях в прикладное программное обеспечение Федерального казначейства, автоматизирующее контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере;	-	-	X	-	-	X	значимый
				иные риски по пункту 5 направления деятельности VIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска		
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)				
6.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности VIII Классификатора рисков:										
	8	6	1			X	-	-	X	-	низкий	
Направление деятельности: IX. Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита												
1.	Осуществление в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками ведомственного контроля и внутреннего аудита:											
	9	1	1			-	X	-	-	X	-	значимый
	9	1	2			-	X	-	-	X	-	значимый
	9	1	3			-	X	-	-	X	-	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		проверок деятельности структурных подразделений УФК;								
		несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении подготовки предложений и рекомендаций по устранению выявленных нарушений и недостатков, принятию мер по минимизации казначейских рисков (в том числе бюджетных), внесению изменений в карты внутреннего контроля, а также предложения по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств, по совершенствованию систем внутреннего контроля и внутреннего аудита, по повышению эффективности внутреннего контроля, осуществляемого методами «самоконтроль», «контроль по уровню подчиненности», «смежный контроль» в УФК;	-	X	-	-	X	-		значимый
		несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении формирования и направления руководству УФК отчетности о контрольной и аудиторской деятельности;	-	X	-	X	-	-		средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска*		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
2.	9	1	6	неосуществление контроля за своевременностью и полнотой устранения выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений УФК;			–	X	–	X	–	значимый
	9	1	7	иные риски по пункту 1 направления деятельности IX «Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита» (далее – направление деятельности IX) Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	низкий
	Организация деятельности структурных подразделений УФК по управлению внутренними (операционными) казначейскими рисками:											
	9	2	1	несоблюдение порядка свода и анализа отчетности о результатах управления внутренними рисками, представленной структурными подразделениями УФК;			–	X	–	X	–	средний
	9	2	2	несоблюдение порядка направления в Федеральное казначейство отчетности о результатах управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, а также предложений по актуализации классификаторов внутренних (операционных) казначейских рисков;			–	X	–	X	–	средний
	9	2	3	иные риски по пункту 2 направления деятельности IX Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска			
			Степень влияния риска*				Вероятность риска*						
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
3.	Организация и осуществление внутреннего финансового аудита (далее – ВФА) в УФК:												
9	3	1	отсутствие ведомственного правового акта, регламентирующего осуществление внутреннего финансового аудита в УФК;				–	–	X	–	–	значимый	
9	3	2	несоответствие положений ведомственного правового акта, регламентирующего осуществление внутреннего финансового аудита в УФК, требованиям нормативных правовых актов Минфина России;				–	–	X	–	X	–	значимый
9	3	3	несвоевременное составление Плана проведения аудиторских мероприятий УФК на очередной календарный год;				–	–	X	X	–	–	значимый
9	3	4	некачественное составление Плана проведения аудиторских мероприятий УФК на очередной календарный год;				–	–	X	–	X	–	значимый
9	3	5	отсутствие утвержденного реестра бюджетных рисков на очередной календарный год;				–	–	X	X	–	–	значимый
9	3	6	несвоевременное утверждение реестра бюджетных рисков на очередной календарный год;				–	–	X	–	X	–	значимый
9	3	7	некачественное формирование программы аудиторского мероприятия;				–	–	X	–	X	–	значимый
9	3	8	несвоевременное утверждение программы аудиторского мероприятия;				–	–	X	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
	9	3	9				X			низкий
			иные риски по пункту 3 направления деятельности IX Классификатора рисков.							
4.	Оформление результатов ВФА:									
	9	4	1			X		X		значимый
	9	4	2			X	X			значимый
	9	4	3			X	X			значимый
	9	4	4			X		X		значимый
	9	4	5			X	X			значимый
	9	4	6				X			низкий
5.	Проведение анализа исполнения бюджетных полномочий органов государственного (муниципального) финансового контроля, являющихся органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации (органами местных администраций) ⁷ :									
	9	5	1			X		X		значимый

⁷ В случае осуществления УФК указанных полномочий.

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска*
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
				бюджетных полномочий органов государственного (муниципального) финансового контроля, являющихся органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации (органами местных администраций), утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2019 г. № 263н (далее – Порядок, Анализ ИБП, Органы контроля соответственно), и поручений руководства Федерального казначейства при проведении мониторинга Органов контроля и составлении графика проведения УФК Анализа ИБП;							
9	9	5	2	наличие искаженной (недостовой) информации в перечне Органов контроля, представляемом УФК в Федеральное казначейство;	–	–	X	–	X	–	значимый
9	9	5	3	несоблюдение сроков проведения Анализа ИБП, установленных графиком проведения УФК Анализа ИБП;	–	X	–	X	–	–	средний
9	9	5	4	несоблюдение требований Порядка и поручений руководства Федерального казначейства при проведении Анализа ИБП;	–	–	X	–	X	–	значимый
9	9	5	5	несоблюдение требований Порядка и поручений руководства Федерального казначейства	–	–	X	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			казначейства при оформлении результатов Анализа ИБП;							
9	5	6	несоблюдение требований Порядка и поручений руководства Федерального казначейства при составлении и представлении отчета об исполнении графика проведения УФК Анализа ИБП в Федеральное казначейство;	X	-	-	-	X	-	средний
9	5	7	несоблюдение требований Порядка и поручений руководства Федерального казначейства при составлении и представлении аналитического отчета о результатах проведения Анализа ИБП в Федеральное казначейство;	-	X	-	-	X	-	значимый
9	5	8	наличие искаженной (недостоверной) информации в отчете об исполнении графика проведения УФК Анализа ИБП, представляемом УФК в Федеральное казначейство;	-	-	X	-	X	-	значимый
9	5	9	наличие искаженной (недостоверной) информации в аналитическом отчете о результатах проведения Анализа ИБП, представляемом УФК в Федеральное казначейство;	-	-	X	-	X	-	значимый
9	5	10	иные риски по пункту 5 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска [*]			Вероятность [*] риска			Уровень [*] риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
6.	Проведение анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита ⁸ :									
9	6	1	несоблюдение требований Методики проведения анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита, утвержденной приказом Минфина России от 27 декабря 2019 г. № 1657 (далее – Методика, Анализ ВФА), и поручений руководства Федерального казначейства при проведении мониторинга и анкетирования в рамках Анализа ВФА;	–	–	X	–	X	–	значимый
9	6	2	несоблюдение процедур и сроков, установленных требованиями Методики и поручениями руководства Федерального казначейства, при проведении Анализа ВФА;	–	–	X	–	X	–	значимый
9	6	3	несоблюдение требований Методики и поручений руководства Федерального казначейства при составлении и представлении отчетности о результатах проведения УФК Анализа ВФА;	–	X	–	–	X	–	значимый
9	6	4	наличие искаженной (недостовойной) информации в отчетности о результатах проведения УФК Анализа ВФА;	–	–	X	–	X	–	значимый

⁸ В случае осуществления УФК указанных полномочий.

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень риска
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
	9	6	5	иные риски по пункту 6 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий	
7.	Осуществление организации внутреннего контроля в УФК:											
	9	7	1	несоблюдение порядка подготовки и оформления аналитической справки о результатах осуществления структурными подразделениями УФК внутреннего контроля;	–	X	–	–	X	–	значимый	
	9	7	2	несвоевременное направление аналитической справки о результатах осуществления УФК структурными подразделениями УФК внутреннего контроля руководителю УФК для рассмотрения;	–	X	–	X	–	–	средний	
	9	7	3	иные риски по пункту 7 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий	
8.	Составление и направление в Федеральное казначейство отчетности о результатах осуществления контрольных и аудиторских мероприятий в УФК:											
	9	8	1	несоблюдение порядка составления в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками отчетности о результатах осуществления контрольно-аудиторским подразделением УФК контрольных и аудиторских мероприятий;	–	X	–	X	–	–	средний	

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
9.	9	8	2	–	X	–	X	–	–	средний
	9	8	3	–	X	–	X	–	–	средний
	9	8	4	X	–	–	X	–	–	низкий
	Осуществление взаимодействия УФК с контрольно-счетным органом субъекта Российской Федерации (контрольно-счетными органами муниципальных образований), правоохранительными органами и иными органами и организациями:									
9	9	9	1	X	–	–	X	–	–	низкий
	9	9	2	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
10.	Осуществление производства по делам об административных правонарушениях и учета дел об административных правонарушениях:										
9	10	1	несоставление протоколов об административных правонарушениях в случае выявления фактов, свидетельствующих о наличии событий административных правонарушений;				–	–	X	–	значимый
9	10	2	несоблюдение порядка извещения лиц о времени и месте составления протокола об административном правонарушении;				–	–	X	–	значимый
9	10	3	несоблюдение процессуальных сроков направления протоколов и материалов дел об административных правонарушениях на рассмотрение;				–	X	–	X	средний
9	10	4	несоблюдение требований к содержанию протоколов, определений и постановлений по делам об административных правонарушениях;				–	–	X	–	значимый
9	10	5	несоблюдение порядка учета дел об административных правонарушениях;				–	X	–	X	средний
9	10	6	неосуществление направления копий постановлений о назначении административных наказаний, вынесенных мировыми судьями, в орган исполнительной власти субъекта				–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		Российской Федерации, осуществляющий финансовое (организационное) обеспечение деятельности мировых судов;								
	9	иные риски по пункту 10 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
11.	Осуществление работы по размещению информации на официальном сайте УФК в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:									
	9	наличие искаженных (недостоверных) сведений в информации, размещаемой на официальном сайте УФК в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;	-	-	X	X	-	-	значимый	
	9	неразмещение (несвоевременное размещение) информации на официальном сайте УФК в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;	-	X	-	X	-	-	средний	
	9	иные риски по пункту 11 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
12.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности IX Классификатора рисков:									
	9	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска			
			Степень влияния риска *				Вероятность риска *						
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
Направление деятельности: X. Информационно-техническое обеспечение деятельности													
1.	Организация информационно-технического обеспечения деятельности УФК:												
	10	1	1	несоблюдение порядка получения дополнительных услуг по сопровождению на основе аутсорсинга;			X	-	-	X	-	низкий	
	10	1	2	несоответствие заявок на поставку материальных ценностей (товаров), выполнение работ, оказание услуг утвержденной типовой форме заявки на поставку материальных ценностей (товаров), выполнение работ, оказание услуг;			-	X	-	-	X	-	значимый
	10	1	3	несоблюдение требований к составу и характеристикам используемого прикладного программного обеспечения (далее – ППО);			-	-	-	X	-	X	значимый
	10	1	4	несвоевременность установки новых версий ППО;			-	-	-	X	-	-	значимый
	10	1	5	иные риски по пункту 1 направления деятельности «Информационно-техническое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности X) Классификатора рисков.			X	-	-	-	X	-	низкий
2.	Осуществление технического оснащения УФК:												
	10	2	1	несоблюдение порядка ведения учета средств вычислительной и оргтехники,			-	X	-	-	-	X	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			а также другого оборудования, в том числе поступившего в централизованном порядке;							
10	2	2	несоблюдение условий эксплуатации техники;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	2	3	неправильность расчетов и обеснований дополнительной потребности в вычислительной технике (без учета количества серверов);	X	–	–	X	–	–	низкий
10	2	4	иные риски по пункту 2 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
3.	Осуществление планирования расходов на информационно-техническое обеспечение деятельности:									
10	3	1	несоблюдение нормативных затрат на приобретение работ (услуг), основных средств и материальных запасов в рамках закупки товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
4.	Осуществление эксплуатации ИПО в УФК:									
10	4	1	несоблюдение порядка эксплуатации и технического обслуживания ИПО в УФК;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	4	2	отсутствие лицензий на общесистемное ИПО и/или несоответствие количества лицензий установленным версиям;	–	X	–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
5.	10	4	3	неприменение в работе нецентрализованного ППО, в том числе в разрезе исполняемых функциональных задач, а также с указанием количества рабочих мест, на которых используется каждый вид ППО;			–	X	–	–	значимый	
	10	4	4	несоблюдение порядка использования информационного обеспечения – баз данных нормативно-справочной информации;			X	–	–	X		средний
	10	4	5	иные риски по пункту 4 направления деятельности X Классификатора рисков.			X	–	–	X		
	Использование локальных вычислительных сетей (далее – ЛВС):											
	10	5	1	отсутствие, несоблюдение порядка администрирования ЛВС;			–	–	X	–	–	значимый
	10	5	2	отсутствие, несоблюдение порядка санкционирования и разграничения доступа;			–	–	X	–	–	
6.	10	5	3	отсутствие, несоблюдение порядка назначения и хранения паролей;			–	X	–	–	–	значимый
	10	5	4	отсутствие, несобеспечение создания и хранения архивных копий;			–	–	X	–	–	
	10	5	5	иные риски по пункту 5 направления деятельности X Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	низкий
	Обслуживание систем инженерного обеспечения (далее – СИО) и компонентов информационно-технического обеспечения:											
10	6	1	отсутствие и (или) неполный состав документов, подтверждающих проведение			X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			мероприятий по обслуживанию СИО, и компонентов информационно-технического обеспечения исполнителями по соответствующим заключенным государственным контрактам, а также сотрудниками УФК;							
10	6	2	отсутствие приказов о назначении ответственных за СИО и компонентов информационно-технического обеспечения;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	6	3	отсутствие утвержденной схемы коммутации СИО;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	6	4	отсутствие изменений в схеме коммутации СИО, соответствующих проведенным мероприятиям по модернизации подключений систем; неактуальность схемы коммутации СИО;	–	X	–	–	X	–	значимый
10	6	5	иные риски по пункту 6 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
7.	Выполнение работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота (далее – СЭД):									
10	7	1	несоблюдение порядка выполнения работ с использованием автоматизированного рабочего места СЭД;	X	–	–	–	X	–	средний
10	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
8.	Выполнение работ с использованием ППО «Системы управления эксплуатацией»:									
	10	8	1		X	-	-	X	-	значимый
	10	8	2		X	-	-	X	-	значимый
	10	8	3		-	-	X	-	-	значимый
	10	8	4		X	-	-	X	-	низкий
9.	Осуществление оформления и хранения в УФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в УФК услуг по сопровождению ППО:									
	10	9	1		-	X	-	-	-	значимый
	10	9	2		X	-	-	X	-	низкий
10.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности X Классификатора рисков:									
	10	10	1		X	-	-	X	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
Направление деятельности: XI. Организация кадровой работы									
1.	Обеспечение режима защиты персональных данных:								
11	1 1	отсутствие приказа о лицах, уполномоченных на получение, обработку, хранение, передачу персональных данных федеральных государственных гражданских служащих УФК (далее – гражданские служащие) работников УФК, замещающих должности, не являющиеся должностями федеральной государственной гражданской службы;	–	X	–	X	–	–	средний
11	1 2	иные риски по пункту 1 направления деятельности XI «Организация кадровой работы» (далее – направление деятельности XI) Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
2.	Осуществление учета кадров и делопроизводства по кадрам:								
11	2 1	несоблюдение порядка организации и осуществления деятельности по учету кадров и делопроизводства по кадрам;	–	–	X	X	–	–	значимый
11	2 2	несоблюдение порядка работы по подготовке, оформлению проектов приказов и необходимых документов, связанных с поступлением на	–	–	X	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска	
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
				гражданскую службу, ее прохождением, назначением на должность гражданской службы, освобождением от замещаемой должности гражданской службы, увольнением гражданского служащего с гражданской службы;								
	11	2	3	иные риски по пункту 2 направления деятельности XI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
3.	Поступление граждан на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы:											
	11	3	1	поступление гражданина на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы без проведения конкурса в случае, когда требуется проведение конкурса при замещении указанной должности;	X	-	-	-	X	-	средний	
				несоответствие квалификационных требований уровню образования, стажу гражданской службы, знаниям и умениям, необходимым для исполнения должностных обязанностей гражданами, замещающими должности гражданской службы;								
	11	3	2	несоответствие формы и содержания служебного контракта законодательству	-	-	X	X	-	-	значимый	
	11	3	3	несоответствие формы и содержания служебного контракта законодательству	-	-	X	X	-	-	значимый	

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
4.			Российской Федерации (права и обязанности сторон, существенные условия служебного контракта, иные условия, изменение условий служебного контракта);								
	11	3	4	иные риски по пункту 3 направления деятельности XI Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	средний
	Поступление на работу граждан на должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы, заключение трудовых договоров:										
	11	4	1	несоответствие формы и содержания трудовых договоров и соглашений об изменении определенных сторонами условий трудовых договоров требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации;	X	-	-	-	X	-	средний
5.	11	4	2	необоснованность заключения срочных трудовых договоров;	X	-	-	-	X	-	средний
	11	4	3	иные риски по пункту 4 направления деятельности XI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
	Осуществление формирования и хранения личных дел сотрудников УФК:										
11	5	1	несоответствие перечня документов, приобщенных в личные дела сотрудников УФК, перечню, установленному нормативными правовыми актами Российской Федерации;	X	-	-	-	X	-	-	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска			
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
6.	11	5	2	необеспечение сохранности личных дел сотрудников УФК, в том числе уволенных;				X	-	-	X	-	средний	
	11	5	3	иные риски по пункту 5 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	низкий	
	Осуществление исчисления стажа государственной гражданской службы Российской Федерации и стажа работников УФК, замещающих должности, не являющиеся должностями федеральной государственной гражданской службы:													
	11	6	1	несоблюдение порядка определения ежемесячной надбавки к должностному окладу за выслугу лет;				-	-	X	-	X	-	значимый
	11	6	2	несоблюдение порядка определения продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;				-	-	X	-	X	-	значимый
	11	6	3	иные риски по пункту 6 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление работы по предоставлению отпусков:													
	11	7	1	несоблюдение порядка исчисления сотрудникам УФК продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;				X	-	-	-	X	-	средний
	11	7	2	несоблюдение порядка и условий предоставления ежегодного дополнительного оплачиваемого отпуска работникам с ненормированным рабочим днем;				X	-	-	-	X	-	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
8.	11	7	3	несоблюдение порядка расчета количества дней для осуществления компенсации сотрудникам УФК за все неиспользованные отпуска при увольнении;			–	–	X	–	значимый	
	11	7	4	несоблюдение порядка замены ежегодного отпуска, превышающего 28 календарных дней, денежной компенсацией;			–	–	X	–	значимый	
	11	7	5	несоблюдение сроков формирования и утверждения графика отпусков;			X	–	–	–	низкий	
	11	7	6	иные риски по пункту 7 направления деятельности XI Классификатора рисков.			X	–	–	–	низкий	
	Осуществление реорганизации или ликвидации государственного органа:											
	11	8	1	несоблюдение законодательства Российской Федерации о государственной гражданской службе при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей федеральной государственной гражданской службы;			–	–	X	–	значимый	
	11	8	2	несоблюдение законодательства Российской Федерации при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей, не отнесенных к			–	X	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
9.		должностям федеральной государственной гражданской службы;							
	11	8	3	X	-	-	X	-	низкий
	Осуществление ведения и хранения трудовых книжек сотрудников УФК:								
	11	9	1	-	-	X	-	X	значимый
	11	9	2	X	-	-	-	X	средний
10.	11	9	3	X	-	-	X	-	низкий
	11	9	4	-	-	X	X	-	значимый
	11	9	5	X	-	-	X	-	низкий
	Осуществление командирования сотрудников УФК:								
	11	10	1	X	-	-	-	X	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска			
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
	11	10	2	иные риски по пункту 10 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	–	X	–	низкий		
11.	Осуществление оформления и выдачи сотрудникам УФК служебных удостоверений:													
	11	11	1	отсутствие Книги учета выдачи служебных удостоверений;				X	–	–	X	–	средний	
	11	11	2	иные риски по пункту 11 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	низкий	
12.	Осуществление работы комиссий УФК:													
	11	12	1	несоблюдение порядка работы конкурсной комиссии УФК;				–	X	–	–	X	–	значимый
	11	12	2	несоблюдение порядка работы аттестационной комиссии УФК;				–	X	–	–	X	–	значимый
	11	12	3	несоблюдение порядка работы комиссии по проведению служебных проверок;				–	X	–	–	X	–	значимый
	11	12	4	иные риски по пункту 12 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	–	низкий
13.	Организация и обеспечение работы по проведению служебных проверок:													
	11	13	1	несоблюдение порядка проведения служебных проверок;				–	X	–	–	X	–	значимый
	11	13	2	иные риски по пункту 13 направления деятельности XI Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	–	низкий
14.	Осуществление рассматривания писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам и консультирования сотрудников УФК по вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации:													
	11	14	1	несоблюдение порядка работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам;				–	X	–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
15.	11	14	2		X	-	-	X	-	значимый
	11	14	3	X	-	-	X	-	-	низкий
	Формирование кадрового резерва УФК:									
15.	11	15	1	-	X	-	-	X	-	значимый
	11	15	2	X	-	-	X	-	-	низкий
	Утверждение штатного расписания УФК:									
16.	11	16	1	-	-	X	-	X	-	значимый
	11	16	2	-	-	X	X	-	-	значимый
	11	16	3	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
17.		Назначение на должность гражданской службы должностных лиц с доступом к государственной тайне и организация работы по предоставлению социальных гарантий в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 18.09.2006 № 573 «О предоставлении социальных гарантий гражданам, допущенным к государственной тайне на постоянной основе, и сотрудникам структурных подразделений по защите государственной тайны» (вместе с «Правилами выплаты ежемесячных процентных надбавок к должностному окладу (тарифной ставке) граждан, допущенных к государственной тайне на постоянной основе, и сотрудников структурных подразделений по защите государственной тайны») (далее – Правила № 573):								
	11	17	1							
		несоблюдение требований Инструкции о порядке допуска должностных лиц и граждан Российской Федерации к государственной тайне, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 6 февраля 2010 г. № 63, при назначении на должность гражданской службы;								
	11	17	2							
		несоблюдение порядка установления процентных надбавок к должностному окладу за работу со сведениями, имеющими степень секретности, в соответствии с Правилами № 573;								
	11	17	3							
		иные риски по пункту 17 направления деятельности XI Классификатора рисков.								
	11			X	–	–	–	X	–	низкий
18.	Порядок присвоения и сохранения классных чинов гражданской службы Российской Федерации гражданским служащим:									
	11	18	1							
		несоблюдение присвоения и сохранения классных чинов гражданской службы Российской Федерации гражданским служащим;								

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска		
				Степень влияния риска*				Вероятность риска*					
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)				
19.	11	18	2	иные риски по пункту 18 направления деятельности XI Классификатора рисков.			X	-	-	X	-	-	низкий
	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XI Классификатора рисков:												
	11	19	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XI Классификатора рисков.			X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XII. Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений													
1.	Осуществление формирования и выполнения плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год:												
	12	1	1	отсутствие утвержденного плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год;			-	-	X	X	-	-	значимый
	12	1	2	несоответствие утвержденного плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год Типовому плану противодействия коррупции федерального органа исполнительной власти, одобренному Правительственной комиссией по проведению административной реформы;			-	-	X	X	-	-	значимый
	12	1	3	невыполнение плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год;			-	-	X	X	-	-	значимый
	12	1	4	иные риски по пункту 1 направления деятельности XII «Организация работы по			X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		профилактике коррупционных и иных правонарушений» (далее – направление деятельности XII) Классификатора рисков.							
2.	Представление сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера:								
12	2	1	–	–	X	X	–	–	значимый
12	2	2	–	–	X	X	–	–	значимый
12	2	3	–	–	X	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		детей граждан, претендующих на замещение должностей федеральной государственной гражданской службы; сведений о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруга) и несовершеннолетних детей гражданских служащих, замещающих должности федеральной государственной гражданской службы, включенные в Перечень должностей федеральной государственной гражданской службы в Федеральном казначействе, при замещении которых федеральные государственные гражданские служащие обязаны представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;							
12	2	4	X	—	—	X	—	—	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
3.		Проведение проверки достоверности и полноты сведений, представляемых гражданами, претендующими на замещение должностей федеральной государственной службы, и федеральными государственными служащими требованиями к служебному поведению:							
	12	1							
	3	несоблюдение норм и требований Положения о проверке достоверности и полноты сведений, представляемых гражданами, претендующими на замещение должностей федеральной государственной службы, и федеральными государственными служащими, и соблюдения федеральными государственными служащими требований к служебному поведению, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 21 сентября 2009 г. № 1065;							
	12	2							
	3	неосуществление в УФК проверок по вопросам достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданских служащих УФК и членов их семей (при наличии оснований для проведения соответствующей проверки);							
	12	3							
	3	иные риски по пункту 3 направления деятельности XII Классификатора рисков.							

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска			
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
4.	Организация работы по соблюдению ограничений, связанных с прохождением гражданской службы:												
	12	4	1	несоблюдение ограничений, связанных с гражданской службой (в том числе близкого родства или свойства с гражданским служащим, если замещение должности гражданской службы связано с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью одного из них другому);				-	-	X	-	значимый	
	12	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XII Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	низкий
5.	Организация работы по соблюдению гражданскими служащими требований о предотвращении и урегулировании конфликта интересов:												
	12	5	1	несоблюдение порядка уведомления гражданскими служащими о личной заинтересованности при исполнении должностных обязанностей, которая приводит или может привести к конфликту интересов;				-	X	-	-	X	значимый
	12	5	2	непринятие мер по предотвращению и урегулированию конфликта интересов;				-	X	-	-	X	значимый
	12	5	3	иные риски по пункту 5 направления деятельности XII Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
6.	Осуществление работы комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих:										
12	6	1	несоответствие требованиям утвержденного персонального состава комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов;				-	-	X	-	значимый
12	6	2	несоответствие требованиям оснований для заседания комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов;				-	-	X	-	значимый
12	6	3	несоответствие информации в мотивированных заключениях утвержденной структуре;				-	X	-	X	значимый
12	6	4	несоответствие требованиям вынесенных решений заседаний комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию				X	-	-	X	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		конфликта интересов по итогам рассмотренных вопросов;								
12	6 5	несоответствие оформления протоколов по итогам заседания комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов утвержденной структуре;	-	X	-	-	-	X		значимый
12	6 6	иные риски по пункту 6 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-		низкий
7.	Организация работы по уведомлению федеральными государственными служащими Федерального казначейства представителя нанимателя о фактах обращения в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений:									
12	7 1	несоблюдение порядка уведомления федеральными государственными гражданскими служащими Федерального казначейства представителя нанимателя о фактах обращения в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений, регистрации таких уведомлений и организации проверки содержащихся в них сведений, утвержденного приказом Федерального казначейства от 8 апреля 2015 г. № 10н;	-	-	X	X	-	-		значимый
12	7 2	иные риски по пункту 7 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-		низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
8.		Организация работы по сообщениям отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации:									
	12	8	1		X				X		значимый
	12	8	2		X				X		низкий
9.		Организация работы по предоставлению представителю нанимателя сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых граждан, претендующий на замещение должности гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать:									
	12	9	1		X				X		низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать;							
	12 9 2	иные риски по пункту 9 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
10.	Размещение информации на официальном сайте УФК:								
		несоответствие информации требованиям к размещению и наполнению подразделов, посвященных вопросам противодействия коррупции, официальных сайтов федеральных государственных органов, Центрального Банка Российской Федерации, Пенсионного Фонда Российской Федерации, Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального Фонда обязательного медицинского страхования, Государственных корпораций (компаний), иных организаций, созданных на основании Федеральных законов, и требованиям к должностям, замещение которых влечет за собой размещение сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, утвержденным							
	12 10 1		–	X	–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
11.	12	10	2			X	-	-	низкий
Составление отчетности в части деятельности УФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений:									
12.	12	11	1			-	X	-	средний
	12	11	2			-	X	-	значимый
	12	11	3			X	-	-	низкий
Осуществление контроля за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам:									
12.	12	12	1			-	-	X	значимый
	12	12	2			X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
13.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XII Классификатора рисков:									
	12	13	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XIII. Административно-финансовое обеспечение деятельности											
1.	Осуществление делопроизводства УФК:										
	13	1	1	несоблюдение требований по организации единой системы делопроизводства УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	1	2	несоблюдение порядка осуществления работы по приему, учету и регистрации входящей и исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	1	3	несоблюдение порядка работы с бланками документов и печатями УФК с воспроизведением Государственного герба Российской Федерации, а также со штампами УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	1	4	несоблюдение требований оформления приказов УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	1	5	несоблюдение порядка работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций;	–	X	–	X	–	–	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
	13	1	6	несоблюдение требований исполнительской дисциплины;	–	X	–	X	–	средний
	13	1	7	несоблюдение порядка осуществления работы по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в деятельности УФК;	–	X	–	X	–	средний
	13	1	8	организация работы приемной руководителя УФК, заместителей руководителя УФК;	–	X	–	X	–	средний
	13	1	9	разработка и осуществление мероприятий по сокращению документооборота;	X	–	–	X	–	низкий
	13	1	10	иные риски по пункту 1 направления деятельности XIII «Административно-финансовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIII) Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	низкий
2.	Организация и осуществление работы в области обращения с отходами, образующимися в процессе деятельности УФК:									
	13	2	1	неосуществление контроля за организацией раздельного сбора отходов, образующихся в процессе деятельности УФК и их утилизацией;	–	X	–	X	–	средний
	13	2	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска		
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
3.	Осуществление мероприятий по управлению имуществом комплексом УФК:										
	13	3	1	неосуществление контроля за комплексным обслуживанием и содержанием зданий УФК в соответствии с техническими регламентами, правилами и нормами производственной санитарии и пожарной безопасности;			X	–	–	средний	
	13	3	2	необеспечение контроля за регламентно-профилактическим и ремонтно-восстановительным обслуживанием систем электроснабжения, контроля доступа, газового и порошкового пожаротушения, пожарной и охранной сигнализации, системы видеонаблюдения, систем вентиляции, кондиционирования, системы автоматического диспетчерского управления;			X	–	X	–	средний
	13	3	3	неосуществление организации контроля за регламентно-профилактическим обслуживанием дизель-генераторных установок;			X	–	X	–	средний
	13	3	4	иные риски по пункту 3 направления деятельности XIII Классификатора рисков.			–	–	X	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска	
			Степень влияния риска*				Вероятность риска*				
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
4.	Осуществление контроля за организацией автотранспортного обслуживания УФК:										
	13	4	1	неосуществление контроля за организацией автотранспортного обслуживания УФК;				–	X	–	средний
	13	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XIII Классификатора рисков.				X	–	–	низкий
5.	Осуществление мероприятий по охране труда и пожарной безопасности:										
	13	5	1	неосуществление проведения мероприятий по охране труда и пожарной безопасности;				–	X	–	средний
	13	5	2	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIII Классификатора рисков.				X	–	–	низкий
6.	Формирование и представление Паспорта территориального органа Федерального казначейства:										
	13	6	1	необеспечение формирования и свода данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства, его недостоверность;				–	X	–	средний
	13	6	2	несвоевременность представления в Федеральное казначейство Паспорта территориального органа Федерального казначейства;				–	X	–	средний
	13	6	3	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIII Классификатора рисков.				X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			Федерального казначейства на соответствующий год и Основных мероприятий на соответствующий год по реализации Стратегической карты Федерального казначейства и подготовки отчета о результатах его выполнения;							
	13	8 2	несоблюдение порядка по размещению на сайте УФК в сети Интернет планов деятельности УФК и отчетов о результатах их выполнения;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	8 3	иные риски по пункту 8 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
9.	Несоблюдение порядка получения таблиц определения и оценки результативности деятельности сотрудников УФК и составления аналитической информации об оценках результативности деятельности сотрудников УФК:									
	13	9 1	неосуществление организации работы по осуществлению получения таблиц определения и оценки результативности деятельности сотрудников УФК и составления аналитической информации об оценках результативности деятельности сотрудников УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
	13	9 2	иные риски по пункту 9 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска				
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
10.	Осуществление бюджетных полномочий по главе 100 «Федеральное казначейство»:												
	13	10	1	несоблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора доходов федерального бюджета в части поступлений по главе 100 «Федеральное казначейство», включая невыясненные поступления, по которым в распоряжении о совершении казначейского платежа глава 100 «Федеральное казначейство» указана как получатель;			X			-	X	-	средний
	13	10	2	несоблюдение порядка осуществления по главе 100 «Федеральное казначейство» начисления процентов по бюджетным кредитам на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), штрафов и пени;			X			-	X	-	средний
	13	10	3	несоблюдение порядка составления прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство»;			X			-	X	-	средний
	13	10	4	иные риски по пункту 10 направления деятельности XIII Классификатора рисков.			X			-	X	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		уровня (включая территориальные органы федеральных ведомств), региональных и муниципальных заказчиков, территориальных органов и подведомственных организаций (учреждений) федеральных заказчиков, кредитных организаций и отдельных видов юридических лиц (за исключением закрепленных за центральным аппаратом Федерального казначейства), граждан и организаций (поступивших непосредственно в УФК), связанных с вопросами функционирования контрактной системы, ЕИС и смежных информационных систем в сфере закупок;							
14	1	представление на основании обращений выписок, аналитической и статистической информации из Реестра контрактов, заключенных заказчиками, Реестра банковских гарантий и иных реестров, ведение которых осуществляется в ЕИС и смежных информационных системах в сфере закупок;	–	X	–	–	X	–	значимый
	2								
14	1	неосуществление обобщения и систематизации поступивших обращений и формирования отчетной информации для Центров компетенции в сфере закупок	–	X	–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			и центрального аппарата Федерального казначейства;								
14	1	4	неосуществление взаимодействия с органами государственной власти субъекта Российской Федерации, органами местного самоуправления, физическими и юридическими лицами по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС;	–	X	–	–	X	–	–	значимый
14	1	5	несоблюдение порядка работы по формированию предложений по развитию функционала и устранению недостатков функционирования ЕИС и смежных систем и внесению изменений в законодательство Российской Федерации и иные нормативные правовые акты о контрактной системе в сфере закупок, сформированных, в том числе, по результатам рассмотрения обращений и в рамках взаимодействия с клиентами УФК;	–	X	–	–	X	–	–	значимый
14	1	6	несоблюдение порядка работы по осуществлению информирования и консультирования по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС, оказания поддержки пользователям ЕИС;	–	X	–	–	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
14	1	7	несоблюдение порядка работы по осуществлению обучения сотрудников структурных подразделений УФК в части применения методик и регламентов по работе в ЕИС, подготовленных центральным аппаратом Федерального казначейства, а также их ознакомление со справочными материалами и разъяснениями центрального аппарата Федерального казначейства по вопросам функционирования контрактной системы;	–	X	–	–	X	–	значимый
			несоблюдение порядка работы по осуществлению сбора, обобщения и систематизации типовых обращений по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем на основании данных, поступивших из УФК, а также представление обобщенных обращений в центральный аппарат Федерального казначейства ⁹ ;	–	X	–	–	X	–	значимый
			несоблюдение порядка работы по осуществлению обобщения и анализа информации, поступающей из УФК, о	–	X	–	–	X	–	значимый

⁹ Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска*
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			массовых недостатках, ошибках (технологических, методологических, организационных) в функционировании контрактной системы и работе ЕИС, а также представлению обобщенных данных в центральный аппарат Федерального казначейства ¹⁰ ;							
14	1	10	несоблюдение порядка работы по осуществлению консультирования сотрудников УФК по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем, в том числе на основании разъяснений, материалов, представленных центральным аппаратом Федерального казначейства ¹¹ ;	–	X	–	–	X	–	значимый
14	1	11	несоблюдение порядка работы по осуществлению представления аналитических отчетов по запросам центрального аппарата Федерального казначейства ¹² ;	–	X	–	–	X	–	значимый

¹⁰ Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

¹¹ Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

¹² Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
	14	1	несоблюдение порядка работы по осуществлению формирования предложений для центрального аппарата Федерального казначейства по развитию функционала (устранению недостатков) ЕИС и смежных систем и внесению изменений в законодательство Российской Федерации и иные нормативные правовые акты о контрактной системе в сфере закупок¹³;	-	X	-	-	X	-	значимый	
		12									
	14	1	несоблюдение порядка работы по осуществлению подготовки и распространения справочных и обучающих материалов, проведения семинаров и тренингов сотрудников УФК по работе в ЕИС, в том числе на основании методик, справочных и обучающих материалов центрального аппарата Федерального казначейства¹⁴;	-	X	-	-	X	-	значимый	
		13									

¹³ Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

¹⁴ Действие риска применимо в отношении УФК по субъектам Российской Федерации, которые решением руководителя Федерального казначейства наделены полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска			
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
		документов) по направлению деятельности XIV Классификатора рисков.											
Направление деятельности: XV. Технологическое обеспечение деятельности													
1.	Организация и осуществление внедрения технологических регламентов в УФК:												
15	1	1	несоблюдение требований внутренних локальных актов по внедрению технологического регламента;				X	-	-	X	-	средний	
15	1	2	несоблюдение сроков внедрения технологических регламентов;				-	X	-	-	X	-	значимый
15	1	3	отсутствие утвержденных планов-графиков внедрения технологических регламентов;				-	X	-	-	X	-	значимый
15	1	4	необеспечение проведения обучения сотрудников структурных подразделений УФК, неоформление ведомостей обучения;				-	X	-	X	-	-	средний
15	1	5	несвоевременное направление отчетов о внедрении технологических регламентов в Федеральное казначейство;				X	-	-	-	X	-	средний
15	1	6	необеспечение ведения учета информации о внедрении технологических регламентов в журнале учета версий технологических регламентов;				X	-	-	-	X	-	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска			
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)				
2.	15	1	7	иные риски по пункту 1 направления деятельности XV «Технологическое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XV) Классификатора рисков.			X	–	–	–	средний		
	Обеспечение участия УФК в предварительных испытаниях и опытной эксплуатации информационных систем (далее – ИС):												
	15	2	1	непроведение УФК предварительных испытаний, опытной эксплуатации в сроки, установленные Федеральным казначейством;			–	–	X	–	X	значимый	
	15	2	2	несвоевременное представление в Федеральное казначейство протоколов предварительных испытаний, опытной эксплуатации ИС;			–	X	–	–	–	X	значимый
	15	2	3	несвоевременное предоставление в Федеральное казначейство ответов на указания Федерального казначейства в части рассмотрения проектной документации;			X	–	–	–	X	–	средний
3.	15	2	4	иные риски по пункту 2 направления деятельности XV Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	–	низкий
	Осуществление формирования и передачи информации в ИС:												
15	3	1	несоблюдение сроков формирования отчетов в информационной системе «Система обеспечения сбора, анализа			–	X	–	–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		и визуализации данных для центрального аппарата Федерального казначейства»;								
15	3 2	необеспечение полноты формирования отчетов в информационной системе «Система обеспечения сбора, анализа и визуализации данных для центрального аппарата Федерального казначейства»;	–	X	–	–	X	–		значимый
15	3 3	иные риски по пункту 3 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	–	–	–	X	–		низкий
4.	Осуществление представления в Федеральное казначейство справок, отчетов, аналитических документов и иной запрашиваемой информации в части обеспечения технологической деятельности УФК:									
15	4 1	несвоевременное представление в Федеральное казначейство справок, отчетов, аналитических документов и иной запрашиваемой информации;	X	–	–	–	–	X	–	средний
15	4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	–	–	–	X	–	–	низкий
5.	Осуществление ведения справочно-справочной информации, относящейся к функциям структурного подразделения УФК:									
15	5 1	несоблюдение порядка ведения нормативно-справочной информации;	–	X	–	–	–	X	–	значимый
15	5 2	иные риски по пункту 5 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	–	–	–	X	–	–	низкий
6.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XV Классификатора рисков:									
15	6 1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий	X	–	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			(в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XV Классификатора рисков.								
Направление деятельности: XVI. Обеспечение режима секретности и безопасности информации											
1.	Осуществление организации деятельности по обеспечению режима секретности и безопасности информации:										
16	1	1	несоответствие положения о соответствующем структурном подразделении УФК требованиям Типового положения об отделе режима секретности и безопасности информации территориального органа Федерального казначейства (далее – специализированное структурное подразделение);	–	–	X	X	–	–	–	значимый
16	1	2	несоответствие должностных обязанностей сотрудников специализированного структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о специализированном структурном подразделении;	–	X	–	X	–	–	–	средний
16	1	3	отсутствие согласований назначения соответствующих должностных лиц специализированного структурного подразделения с органами Федеральной службы безопасности Российской Федерации (далее – ФСБ России),	–	–	X	–	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска				Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			Федеральной службы по техническому и экспортному контролю Российской Федерации (далее – ФСТЭК России) и с Федеральным казначейством;							
16	1	4	неукомплектованность сотрудниками специализированного структурного подразделения;	–	X	–	X	–	–	средний
16	1	5	неукомплектованность специализированного структурного подразделения средствами защиты информации и средствами контроля эффективности защиты информации (техническими, программными);	–	–	X	X	–	–	значимый
16	1	6	отсутствие постоянно действующей технической комиссии по защите государственной тайны (приказа о ее создании, утвержденного Положения, планов работы, протоколов заседаний, отметок о выполненных мероприятиях);	–	–	X	–	X	–	значимый
16	1	7	неосуществление или некачественное осуществление планирования мероприятий по обеспечению безопасности информации (отсутствие планов работы, отметок о выполненных мероприятиях), отсутствие внутренних организационно-распорядительных документов по защите информации.	–	–	X	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска		
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)				
2.	Осуществление организации безопасности связи:											
16	2	1	несоблюдение требований Указа Президента Российской Федерации от 17 марта 2008 г. № 351 «О мерах по обеспечению информационной безопасности Российской Федерации при использовании информационно-телекоммуникационных сетей международного информационного обмена»;				–	–	X	–	значимый	
16	2	2	несоблюдение требований по организации защищенного документооборота между УФК и территориально удаленными отделами УФК, сторонними организациями.				–	–	X	–	значимый	
3.	Осуществление функций органа криптографической защиты информации:											
16	3	1	отсутствие лицензии на осуществление деятельности по выполнению работ с шифрованными (криптографическими) средствами защиты информации, не содержащей сведений, составляющих государственную тайну;				–	–	X	–	значимый	
16	3	2	отсутствие поэтапного учета используемых средств криптографической защиты информации (далее – СКЗИ), эксплуатационной и технической				–	X	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			документации к ним, ключевых документов (носителей);								
16	3	3	отсутствие заключений о возможности эксплуатации СКЗИ;	–	–	X	–	X	–	–	значимый
16	3	4	отсутствие обучения пользователей СКЗИ, учета пользователей СКЗИ (отсутствие утвержденного перечня пользователей СКЗИ, журнала учета пользователей СКЗИ, лицевых счетов пользователей СКЗИ);	–	X	–	–	X	–	–	значимый
16	3	5	несоответствие спецпомещений органа криптографической защиты информации требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации.	–	X	–	–	X	–	–	значимый
4.	Осуществление контроля состояния защиты информации:										
16	4	1	отсутствие планирования контрольных мероприятий, осуществляемых специализированным структурным подразделением в рамках внутреннего контроля и отчетности по ним;	–	X	–	–	X	–	–	значимый
16	4	2	отсутствие контроля защищенности объектов информатизации (актов проверок, протоколов, отметок в техническом паспорте);	–	X	–	–	X	–	–	значимый
16	4	3	неустранение замечаний, выявленных в ходе проверок ФСБ России, ФСТЭК	–	–	X	–	–	–	X	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска*
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		России, Роскомнадзором и Федеральным казначейством.								
5.	Осуществление функций аккредитованного удостоверяющего центра:									
16	5	1			X			X		значимый
16	5	2	X					X		средний
16	5	3			X			X		значимый
16	5	4			X	X				значимый
16	5	5			X			X		значимый
16	5	6	X							низкий
6.	Осуществление организации пропускного режима:									
16	6	1			X	X				значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
	16	6	2	необеспеченность техническими средствами охраны.			X	–	X	–	средний	
7.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XVI Классификатора рисков:											
	16	7	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVI «Обеспечение режима секретности и безопасности информации» Классификатора рисков.			X	–	X	–	низкий	
Направление деятельности: XVII. Организация мобилизационной подготовки, гражданской обороны, антитеррористической защищенности и обеспечения устойчивости деятельности Федерального казначейства												
1.	Внутренние (операционные) казначейские риски по организации мобилизационной подготовки, гражданской обороны, антитеррористической защищенности и обеспечения устойчивости деятельности Федерального казначейства, идентификация которых осуществляется в соответствии с установленным Федеральным казначейством порядком.											
Направление деятельности: XVIII. Организационно-аналитическое обеспечение контрольной деятельности в финансово-бюджетной сфере												
1.	Планирование деятельности в сфере осуществления государственного финансового контроля:											
	18	1	1	неосуществление, ненадлежащее осуществление формирования плана контрольных мероприятий УФК на соответствующий год с учетом рисков ориентированного подхода и изменений к нему на основании поручений Федерального казначейства, решений			–	–	X	–	значимый	

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			руководителя УФК, принятых в соответствии с его компетенций, предложений контрольно-ревизионных отделов УФК, и контроля за его выполнением;								
			несвоевременность размещения плана контрольных мероприятий УФК и изменений к нему на официальном сайте УФК в сети Интернет, в государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» в сети Интернет;	-	-	X	-	-	X		значимый
	18	1 2 3	несоблюдение установленного порядка организации работ по привлечению независимых экспертов, специалистов к проведению контрольных мероприятий УФК;	-	-	X	-	-	X		значимый
	18	1 4	неосуществление, ненадлежащее осуществление планирования и учета нагрузки на сотрудников контрольно-ревизионных отделов УФК при участии в контрольных мероприятиях УФК с учетом их привлечения к контрольным	-	X	-	-	X	-		значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			мероприятиям казначейства;								
18	1	5	необеспечение представления в Федеральное казначейство и неподдержание в актуальном состоянии информации о должностных лицах УФК, привлекаемых к участию в контрольных мероприятиях Федерального казначейства;	–	X	–	–	X	–		значимый
18	1	6	несоблюдение требований к формированию и ведению Реестра контрольных мероприятий, к участию в которых привлекаются сотрудники УФК;	–	X	–	X	–	–		средний
18	1	7	несоблюдение требований к формированию и ведению реестра внеплановых контрольных мероприятий УФК;	–	X	–	–	X	–		значимый
18	1	8	неосуществление, ненадлежащее осуществление мониторинга проведения контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере;	–	X	–	–	X	–		значимый
18	1	9	неосуществление, ненадлежащее осуществление межведомственного взаимодействия при формировании плана контрольных мероприятий УФК на соответствующий год, а также в рамках межведомственных соглашений,	X	–	–	X	–	–		низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			заключенных казначейством; Федеральным неосуществление, ненадлежащее осуществление межведомственного взаимодействия в ходе выполнения плана контрольных мероприятий УФК на соответствующий год, а также в рамках межведомственных соглашений, заключенных Федеральным казначейством;								
	18	1	10	X	–	–	X	–	–	–	низкий
	18	1	11	X	–	–	X	–	–	–	низкий
2.	Осуществление организации и проведения контрольных мероприятий:										
	18	2	1	несоблюдение требований нормативных правовых актов Российской Федерации, и регламентирующих организацию и осуществление контроля в финансово- бюджетной сфере при формировании плана контрольных мероприятий УФК в финансово-бюджетной сфере на соответствующий год;	–	–	X	–	–	X	значимый
	18	2	2	несоблюдение ведомственных правовых требований, актов	–	–	X	–	–	X	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			Федерального казначейства, регламентирующих вопросы организации контроля в финансово-бюджетной сфере при формировании плана контрольных мероприятий УФК в финансово-бюджетной сфере на соответствующий год;								
	18	2 3	неоформление, ненадлежащее оформление приказов о назначении контрольных мероприятий, в том числе неоформление, ненадлежащее оформление приказов о продлении, приостановлении, возобновлении, прекращении контрольного мероприятия, об изменении состава проверочной (ревизионной) группы или уполномоченного на проведение контрольного мероприятия должностного лица, перечня основных вопросов, подлежащих изучению в ходе проведения контрольного мероприятия, привлекаемых специалистов, поручения на проведение экспертизы, проверяемого периода, срока проведения контрольного мероприятия;	-	X	-	X	-	-	средний	
	18	2 4	неосуществление, ненадлежащее осуществление присвоения (мониторинга присвоения в ИПО) идентификаторов	-	X	-	X	-	-	средний	

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		контрольным мероприятиям, проводимым контрольно-ревизионными отделами УФК и контроля за их указанием в документах, формируемым в ходе и по результатам контрольных мероприятий;								
		отсутствие и (или) несоответствие данных по результатам проведения контрольных мероприятий контрольно-ревизионными отделами УФК в ППО Федерального казначейства, автоматизирующем контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере, на официальном сайте УФК в сети Интернет, в государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» в сети Интернет, в Реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний в ЕИС (по результатам проверок в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд), а также в отчетах УФК;								
18	2 5		-	-	X	-	X	-	значимый	

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
3.	18	2	6	неосуществление приема от контрольно-ревизионных подразделений УФК материалов контрольных мероприятий;	–	X	–	X	–	средний
	18	2	7	несвоевременность размещения информации по результатам проведенных соответствующим структурным подразделением УФК контрольных мероприятий УФК в финансово-бюджетной сфере на официальном сайте УФК	–	–	X	–	–	значимый
	18	2	8	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	низкий
	Осуществление организации работы контрольной комиссии УФК:									
18	3	1	неосуществление, ненадлежащее осуществление информационного и организационно-технического обеспечения деятельности контрольной комиссии УФК, мониторинга исполнения решений руководителя (заместителя руководителя) УФК, принятых по предложениям контрольной комиссии УФК;	–	–	X	X	–	–	значимый
			иные риски по пункту 3 направления деятельности XVIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
4.		Осуществление проверки и свода данных контрольно-ревизионных отделов УФК, формирования и представления в Федеральное казначейство отчетности по результатам контрольных мероприятий УФК в финансово-бюджетной сфере, а также об осуществлении производства по делам об административных правонарушениях, в том числе:								
	18	4	1	несоответствие сведений, отраженных в отчетах, исходным материалам, их недостоверность;	–	–	X	X	–	значимый
	18	4	2	отсутствие единообразия в отражении показателей, содержащих одинаковую смысловую нагрузку, в различных формах отчетности, в том числе в ИПО Федерального казначейства, автоматизирующем контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере;	–	–	X	X	–	значимый
	18	4	3	несоблюдение установленных сроков подготовки сводной информации, справок, аналитических документов и отчетности по осуществлению УФК контрольной деятельности в финансово-бюджетной сфере;	–	–	X	X	–	значимый
5.	18	4	4	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVIII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	низкий
	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XVIII Классификатора рисков:									
	18	5	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий	X	–	–	X	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *				Вероятность риска *			Уровень риска
			низ			сред				
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		(в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVIII Классификатора рисков.								
Направление деятельности: XIX. Осуществление контроля в финансово-бюджетной сфере										
1.	Планирование контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере:									
	19	1	1	несоблюдение требований к отбору контрольных мероприятий, установленных ведомственными актами Федерального казначейства;	-	X	-	X	-	средний
	19	1	2	несоблюдение установленного порядка формирования информации о потребности в экспертизах (исследованиях) при проведении контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, сведений, необходимых для организации привлечения независимых экспертов (экспертной организации), специалистов иных государственных органов, ФКУ «ЦОКР»;	-	X	-	-	X	значимый
	19	1	3	неосуществление, ненадлежащее осуществление планирования привлечения сотрудников к участию в плановых и внеплановых контрольных мероприятиях Федерального казначейства в установленном порядке, несвоевременное предоставление	-	X	-	-	X	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		сведений в организационно-аналитический отдел УФК;							
		неосуществление, ненадлежащее осуществление планирования и учета нагрузки на сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК по участию в плановых и внеплановых контрольных мероприятиях УФК с учетом привлечения сотрудников УФК к контрольным мероприятиям Федерального казначейства, несвоевременное предоставление сведений в организационно-аналитический отдел УФК;	-	X	-			X	-
	19	1	4						значимый
	19	1	5	X	-	-	X	-	низкий
2.	Организация и проведение контрольных мероприятий:								
19	2	1	несоблюдение требований, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими вопросы контроля в финансово-бюджетной сфере;	-	-	X	-	-	X
									значимый

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
19	2	2	2	несоблюдение требований, установленных ведомственными правовыми актами, регламентирующими вопросы организации и осуществления контроля в финансово-бюджетной сфере;	–	–	X	–	–	X	значимый
19	2	2	3	ненаправление, несвоевременное направление объекту контроля копий приказов, оформляемых при назначении и проведении контрольных мероприятий, в том числе копии приказа (распоряжения) органа контроля о назначении, продлении, приостановлении, возобновлении, прекращении контрольного мероприятия, об изменении состава проверочной (ревизионной) группы, справки о завершении контрольных действий, иных документов;	–	X	–	X	–	–	средний
19	2	2	4	невнесение, несвоевременное и (или) не в полном объеме внесение сведений о проведенных контрольных мероприятиях УФК в финансово-бюджетной сфере, реализации их результатов и об осуществлении производства по делам об административных правонарушениях в прикладное программное обеспечение	–	X	–	X	–	–	средний

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		Федерального казначейства, автоматизирующее контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере;							
		несоответствие данных, содержащихся в ППО Федерального казначейства, автоматизирующем контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере, на официальном сайте УФК, в государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений», в Реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний в ЕИС (по результатам проверок в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, а также закупок для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации, муниципальных нужд, финансовое обеспечение которых							
19	2	5	-	-	X	-	-	X	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		частично или полностью осуществляется за счет субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, из федерального бюджета), первичным документам;							
		несоблюдение установленных Федеральным казначейством сроков осуществления контрольных мероприятий по централизованному заданиюм Федерального казначейства и внешнеановых контрольных мероприятий по заданиюм Федерального казначейства, непредставление материалов по результатам контрольных мероприятий в Федеральное казначейство, несоблюдение сроков реализации материалов контрольных мероприятий, установленных централизованными заданиями Федерального казначейства, а также неисполнение иных поручений Федерального казначейства по вопросам осуществления контроля в финансово-бюджетной сфере;							
19	2	6	–	–	X	X	–	–	значимый
19	2	7	–	–	X	–	–	X	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			по контролю в финансово-бюджетной сфере, установленных соответствующим приказом Федерального казначейства;								
19	2	8	неправильная квалификация нарушений законодательства, выявленных УФК по результатам осуществления контрольных мероприятий, в том числе осуществляемых в соответствии со статьей 269.2 БК РФ;	-	-	X	-	-	X	значимый	
19	2	9	несоответствие и (или) отражение не в полном объеме в акте проверки (ревизии) информации по вопросам, содержащимся в программе проверки (ревизии);	-	-	X	-	X	-	значимый	
19	2	10	нерассмотрение, ненадлежащее рассмотрение возражений объекта контроля;	-	-	X	-	X	-	значимый	
19	2	11	необоснованность расхождений по выявленным нарушениям, указанным в отчете о результатах контрольного мероприятий и в акте проверки (ревизии);	-	-	X	-	X	-	значимый	
19	2	12	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
3.	Осуществление организации работы по реализации результатов проведенных контрольных мероприятий:										
19	3	1	несвоевременность представления на контрольную комиссию УФК материалов	-	-	X	X	-	-	значимый	

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
			по результатам контрольных мероприятий;							
19	3	2	несвоевременность осуществления подготовки и направления объектам контроля представлений и предписаний по результатам контрольных мероприятий, копий указанных документов в соответствии с требованиями нормативных правовых актов, регламентирующих порядок осуществления контроля;	–	–	X	X	–	–	значимый
19	3	3	невыполнение, ненадлежащее, несвоевременное выполнение решений руководства Федерального казначейства, принятых по предложениям контрольной комиссии Федерального казначейства, в том числе в части реализации результатов контрольных мероприятий Федерального казначейства, неосуществление контроля за выполнением таких решений контрольно-ревизионными отделами УФК;	–	–	X	X	–	–	значимый
19	3	4	невыполнение, ненадлежащее выполнение решений руководителя (заместителя руководителя) УФК по предложениям контрольной комиссии УФК, в том числе	–	–	X	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска				Вероятность риска			Уровень риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			в части реализации результатов контрольных мероприятий УФК;								
19	3	5	несоблюдение установленных требований и порядка при подготовке и направлении проектов уведомлений о применении бюджетных мер принуждения;	–	–	X	X	–	–	–	значимый
19	3	6	неосуществление, ненадлежащее осуществление контроля за исполнением объектами контроля представлений и предписаний, вынесенных по результатам контрольных мероприятий;	–	–	X	X	–	–	–	значимый
19	3	7	неосуществление, ненадлежащее осуществление организации работы по применению к должностному лицу объекта контроля, не исполнившему предписание и (или) предписание, выданное по результатам контрольного мероприятия, мер ответственности;	–	–	X	X	–	–	–	значимый
19	3	8	несоблюдение полномочий, предусмотренных п. 10 Федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) контроля «Реализация результатов проверок, ревизий и обследований», утвержденное постановлением Правительства	–	–	X	X	–	–	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		Российской Федерации от 23 июля 2020 г. № 1095;								
19	3	9			X	X	-	-		значимый
19	3	10	X	-	-	X	-	-		низкий
4.	Осуществление производства по делам об административных правонарушениях и учета дел об административных правонарушениях:									
19	4	1	-	-	X	X	-	-		значимый
19	4	2	-	-	X	X	-	-		значимый
19	4	3	-	X	-	X	-	-		средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска			
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
	19	4	4	несоблюдение требований к содержанию протоколов, определений и постановлений по делам об административных правонарушениях;				–	–	X	–	–	значимый	
	19	4	5	несоблюдение порядка учета дел об административных правонарушениях;				–	X	–	X	–	–	средний
	19	4	6	неосуществление направления копий постановлений о назначении административных наказаний, вынесенных мировыми судьями, в орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, осуществляющий финансовое (организационное) обеспечение деятельности мировых судей;				–	–	X	X	–	–	значимый
	19	4	7	иные риски по пункту 4 направления деятельности XIX Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	–	низкий
	Размещение информации по результатам проведенных контрольных мероприятий в информационных системах:													
5.	19	5	1	неразмещение, несвоевременное размещение информации по результатам проведенных мероприятий соответствующим структурным подразделением УФК в контрольных мероприятиях УФК в государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-				–	–	X	–	–	X	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений», в Реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний в ЕИС (по результатам проверок в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд);							
19	5 2	неразмещение, несвоевременное, неполное размещение внесенных сведений о проведенных структурным подразделением УФК контрольных мероприятиях УФК в финансово-бюджетной сфере, реализации их результатов и об осуществлении производства по делам об административных правонарушениях в прикладное программное обеспечение Федерального казначейства, автоматизирующее контрольную деятельность в финансово-бюджетной сфере;	-	-	X	-	-	X	значимый

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
					низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
	19	5	3	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Взаимодействие с Федеральным казначейством, контрольно-надзорными, правоохранительными и иными органами:										
	19	6	1	несоблюдение порядка взаимодействия с правоохранительными органами, органами прокуратуры по вопросам реализации материалов ревизий (проверок), направленных для рассмотрения и принятия мер, с контрольными органами в сфере закупок по постановлениям, вынесенным ими о назначении административного наказания по протоколам об административных правонарушениях, составленным в ходе проведения контрольных мероприятий;	-	X	-	X	-	-	средний
	19	6	2	ненаправление, несвоевременное, неполное направление в органы прокуратуры и правоохранительные органы информации о выявленных нарушениях бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, а также нарушений	-	-	X	X	-	-	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень * риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при осуществлении контроля в финансово-бюджетной сфере;							
19	6 3	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Рассмотрение письменных обращений по вопросам проведения контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере:								
19	7 1	необеспечение надлежащего рассмотрения письменных обращений граждан и объединений граждан, в том числе юридических лиц по вопросам, входящим в компетенцию соответствующего структурного подразделения УФК, обеспечение в установленном порядке принятия по ним решений и направления заявителям ответов в установленном Российский Федерации срок;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	7 2	иные риски по пункту 7 направления деятельности XIX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
8.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XIX Классификатора рисков:							
	19	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XIX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XX. Осуществление надзора за аудиторской деятельностью									
1.		Организация и проведение проверок внешнего контроля деятельности аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям (далее – внешний контроль деятельности аудиторских организаций):							
	20	несоответствие требованиям нормативных правовых актов порядка назначения и подготовки, проведения проверок внешнего контроля деятельности аудиторских организаций, а также применения мер воздействия, включая контроль за исполнением решения о мере воздействия;	-	-	X	-	X	-	значимый
	20	несоблюдение требований к выявлению и предупреждению фактов нарушения требований Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (далее – Федеральный закон «Об аудиторской деятельности»), международных	-	X	-	-	X	-	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска				Вероятность риска			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
		стандартов аудита, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, кодекса профессиональной этики аудиторов аудиторскими организациями, оказывающими аудиторские услуги общественно значимым организациям (далее – аудиторские организации);									
	20	1	3			X	–		X	–	значимый
	20	1	4			X	–		X	–	низкий
2.	Осуществление производства по делам об административных правонарушениях и учета дел об административных правонарушениях:										
	20	2	1			–	–	X	X	–	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
	20	2	2	несоблюдение порядка извещения лиц о времени и месте составления протокола об административном правонарушении;			—	—	X	—	—	значимый
	20	2	3	несоблюдение процессуальных сроков направления протоколов и материалов дел об административных правонарушениях на рассмотрение;			—	X	—	X	—	средний
	20	2	4	несоблюдение требований к содержанию протоколов по делам об административных правонарушениях;			—	—	X	X	—	значимый
	20	2	5	несоблюдение порядка учета дел об административных правонарушениях;			—	X	—	X	—	средний
				неосуществление направления копий постановлений о назначении административных наказаний, вынесенных мировыми судьями, в орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, осуществляющий финансовое (организационное) обеспечение деятельности мировых судей;								значимый
	20	2	6				—	—	X	X	—	
	20	2	7	иные риски по пункту 2 направления деятельности XX Классификатора рисков.			X	—	—	X	—	низкий
3.	Планирование проверок внешнего контроля деятельности аудиторских организаций:											
20	3	1	несоответствие требованиям нормативных правовых актов порядка планирования проверок внешнего контроля		—	X	—	X	—	—	—	средний

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		деятельности аудиторских организаций и согласования проведения внеплановых проверок;							
		неосуществление анализа рынка аудиторских услуг, неопределение общего количества объектов внешнего контроля деятельности аудиторских организаций, местонахождение которых относятся к подведомственной территории, представление в центральный аппарат Федерального казначейства сведений по итогам проведенного анализа;							
20	3	2							
		иные риски по пункту 3 направления деятельности XX Классификатора рисков.							
20	3	3	X	-	-	X	-	-	низкий
4. Внесение информации об исполнении государственной функции по внешнему контролю деятельности аудиторских организаций в автоматизированную систему:									
		несоблюдение порядка размещения информации по результатам проведенных проверок внешнего контроля деятельности аудиторских организаций в Едином реестре контрольных (надзорных) мероприятий;							
20	4	1	-	-	X	-	X	-	значимый
		несоблюдение порядка размещения информации по результатам проведенных проверок внешнего контроля деятельности аудиторских организаций в системе «Управление»;							
20	4	2	-	X	-	X	-	-	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
5.	20	4	3	несоблюдение требований к обеспечению публичности результатов внешнего контроля деятельности аудиторских организаций;							средний	
	20	4	4	иные риски по пункту 4 направления деятельности XX Классификатора рисков.								
	Рассмотрение жалоб на действия (бездействие) аудиторских организаций, нарушающих требования Федерального закона «Об аудиторской деятельности», стандартов аудиторской деятельности, кодекса профессиональной этики аудиторов, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций:											
6.	20	5	1	несоблюдение порядка рассмотрения жалоб на действия (бездействие) аудиторских организаций, нарушающих требования Федерального закона «Об аудиторской деятельности», стандартов аудиторской деятельности, кодекса профессиональной этики аудиторов, правил независимости аудиторов и аудиторских организаций;							значимый	
	20	5	2	иные риски по пункту 5 направления деятельности XX Классификатора рисков.								
	Рассмотрение жалоб на решения территориального органа Федерального казначейства, действия (бездействие) его должностных лиц, акты контрольных (надзорных) мероприятий, предписания об устранении выявленных нарушений, поданных посредством информационной системы (подсистемы государственной информационной системы) досудебного обжалования.											
	20	6	1	несоблюдение порядка рассмотрения жалоб на решения территориального органа Федерального казначейства,			-		X	X	-	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		действия (бездействие) его должностных лиц, акты контрольных (надзорных) мероприятий, предписания об устранении выявленных нарушений, поданных посредством информационной системы (подсистемы государственной информационной системы) досудебного обжалования;							
	20 6 2	иные риски по пункту 6 направления деятельности XX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XX Классификатора рисков:								
	20 7 1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XXI. Предоставление субъекту Российской Федерации (муниципальному образованию) кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета									
1.	Организация и осуществление работы по предоставлению субъекту Российской Федерации (муниципальному образованию) бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета (далее – Кредит):								
	21 1 1	несоблюдение порядка взаимодействия УФК с органом, уполномоченным субъектом Российской Федерации	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			(муниципальным образованием) на получение Кредита;								
21	1	2	несоблюдение порядка проверки и обработки документов, связанных с предоставлением Кредита;	-	X	-	-	X	-	-	значимый
21	1	3	несоблюдение порядка предоставления Кредита, ненадлежащий контроль за соблюдением сроков по возврату Кредита и уплатой процентов за пользование Кредитом;	-	-	X	-	X	-	-	значимый
21	1	4	неправильный расчет штрафов и пеней за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, связанных с возвратом Кредита;	-	X	-	-	X	-	-	значимый
21	1	5	несоблюдение порядка и сроков предоставления в Федеральное казначейство информации о предоставленных Кредитах;	X	-	-	X	-	-	-	низкий
21	1	6	несвоевременность направления в территориальный орган Федерального казначейства, уполномоченный обеспечивать проведение операций по перечислению территориальным органам Федерального казначейства средств для предоставления бюджетных кредитов на пополнение остатка средств на едином счете бюджета Заявки на средства	-	-	X	-	-	-	X	значимый

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска	
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
			федерального бюджета для предоставления субъекту Российской Федерации (муниципальному образованию) бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета;								
	21	1 7	иные риски по пункту 1 направления деятельности УФК XXI «Предоставление субъекту Российской Федерации (муниципальному образованию) бюджетного кредита на пополнение остатка средств на едином счете бюджета» (далее – направление деятельности XXI) Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий	
2.	Осуществление бюджетного учета по предоставленному Кредиту по главе 100 «Федеральное казначейство»:										
	21	2 1	несоблюдение порядка ведения бюджетного учета по предоставленному Кредиту и задолженности по нему, включая проценты за пользование Кредитом, штрафы и пени;	–	X	–	X	–	–	средний	
	21	2 2	несоблюдение правил начисления процентов за пользование Кредитом, штрафов и пеней;	–	X	–	X	–	–	средний	
	21	2 3	иные риски по пункту 2 направления деятельности XXI Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий	

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска		
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)				
3.	Обращение взыскания задолженности субъекта Российской Федерации (муниципального образования) по Кредиту:											
	21	3	1	несоблюдение порядка обращения взыскания задолженности субъекта Российской Федерации (муниципального образования) по Кредиту;				–	–	X	–	значимый
	21	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности XXI Классификатора рисков.				X	–	X	–	низкий
4.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XXI Классификатора рисков:											
	21	4	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XXI Классификатора рисков.				X	–	X	–	низкий
Направление деятельности: XXII. Казначейское сопровождение средств												
1.	Ведение лицевых счетов для учета операций неучастника бюджетного процесса и лицевых счетов для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении:											
	22	1	1	несоблюдение порядка ведения лицевых счетов для учета операций неучастников бюджетного процесса и лицевых счетов для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении в УФК;				–	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска		
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)				
2.	22	1	2	несвоевременность доведения отчетных форм по соответствующим лицевым счетам клиентов;			–	–	X	–	значимый	
	22	1	3	иные риски по пункту 1 направления деятельности XXII «Казначейское сопровождение средств» (далее – направление деятельности XXII) Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	низкий
	Проведение и учет операций с целевыми средствами федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации, местного бюджета.											
	22	2	1	несоблюдение порядка учета операций со средствами юридических лиц (их обособленных подразделений), не являющихся участниками бюджетного процесса, лицевые счета которым открыты в УФК, в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период, актами Правительства Российской Федерации, принятыми в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России и Федерального казначейства, регулирующими казначейское сопровождение средств;			–	–	X	–	–	значимый

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска			Уровень риска
					низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)	
22	2	2		иные риски по пункту 2 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
3.	Осуществление перечислений за счет целевых средств федерального бюджета, бюджета субъекта РФ, местного бюджета:										
22	3	1		несоблюдение порядка проведения от имени и по поручению клиентов казначейских платежей за счет целевых средств с лицевых счетов для учета операций неучастников бюджетного процесса и лицевых счетов для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении, открытых в УФК в установленном порядке;	–	–	X	–	X	–	значимый
22	3	2		иные риски по пункту 3 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
4.	Санкционирование расходов юридических лиц (индивидуальных предпринимателей, крестьянских (фермерских) хозяйств) – получателей целевых средств:										
22	4	1		несоблюдение порядка санкционирования расходов с лицевых счетов для учета операций неучастника бюджетного процесса и лицевых счетов для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении, открытых юридическим лицам	–	–	X	–	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска			Вероятность риска			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		(индивидуальным предпринимателям, крестьянским (фермерским) хозяйствам) в УФК, включая средства по государственному оборонному заказу, в соответствии с законодательством Российской Федерации;							
22	4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
5. Проведение операций по обеспечению наличными денежными средствами:									
		несоблюдение порядка проведения операций по обеспечению наличными денежными средствами юридических лиц и осуществление операций с использованием расчетных (дебетовых) карт в целях осуществления выплат по оплате труда с учетом начислений и социальных выплат, иных выплат в пользу работников, а также лиц, не состоящих в штате юридических лиц, привлеченных для достижения целей, определенных при предоставлении целевых средств, командировочных расходов;	–	–	X	–	X	–	значимый
22	5 2	иные риски по пункту 5 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
6.	Осуществление возврата клиентам документов без исполнения:										
	22	6	1	неправомерность возврата клиентам документов без исполнения;				X	—	—	значимый
	22	6	2	несвоевременность возврата клиентам документов без исполнения;				X	—	—	значимый
	22	6	3	несоблюдения порядка оформления установленных Федеральным казначейством документов по возврату клиентам документов без исполнения;				X	—	—	значимый
	22	6	4	иные риски по пункту 6 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	—	—	низкий
7.	Формирование и доведение до клиентов выписок из лицевых счетов:										
				несоблюдение порядка формирования и доведения до клиентов выписок из лицевых счетов для учета операций неучастников бюджетного процесса и лицевых счетов (разделов на лицевых счетах) для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении, открытых в УФК;							значимый
	22	7	1					—	—	X	
	22	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	—	—	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска			
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
8.	Осуществление уточнения, возврата невыясненных поступлений:												
	22	8	1	несоблюдение порядка уточнения платежей, возврата платежей, направления Запроса на выяснение принадлежности платежа по платежам, поступившим на счета, открытые УФК для учета операций со средствами неучастников бюджетного процесса, и лицевые счета для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении, и учтенным как невыясненные поступления;				–	–	X	–	значимый	
	22	8	2	иные риски по пункту 8 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	низкий
9.	Осуществление контроля за соответствием данных полученной выписки банка проведенным операциям:												
	22	9	1	несоответствие данных полученной выписки банка проведенным операциям на лицевых счетах для учета операций неучастников бюджетного процесса и лицевых счетах (разделах на лицевых счетах) для учета операций со средствами юридических лиц при казначейском сопровождении, неподтверждение поступлений по выписке банка по счету УФК;				–	–	X	–	значимый	

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска		
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
10.	22	9	2	иные риски по пункту 9 направления деятельности XXII.			X	–	–	X	–	низкий
	Соблюдение порядка завершения операций в текущем финансовом году:											
	22	10	1	несоблюдение порядка завершения операций в текущем финансовом году;			–	X	–	X	–	средний
	22	10	2	иные риски по пункту 10 направления деятельности XXII.			X	–	–	X	–	низкий
11.	Представление отчетности по казначейскому сопровождению средств:											
	22	11	1	несоблюдение порядка представления информации по казначейскому сопровождению целевых средств в соответствии с запросами государственных (муниципальных) заказчиков, заказчиков - учреждений, головных исполнителей, получателей средств федерального бюджета, получателей субсидий, бюджетных инвестиций и взносов в уставной капитал, получателей средств авансового платежа (расчетов) по соглашениям, государственным контрактам, договорам о капитальных вложениях, контрактам учреждений, договорам о проведении капитального			–	–	X	X	–	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска*
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		ремонта, договорам (контрактам), а также получателя средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета), органа исполнительной власти субъекта Российской Федерации (муниципального образования);							
22	11 2	несоблюдение порядка формирования и направления в Управление Федерального казначейства по г. Москве отчетности по казначейскому сопровождению;	-	-	X	X	-	-	значимый
22	11 3	иные риски по пункту 11 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.	Формирование идентификатора при казначейском сопровождении средств:								
22	12 1	несоблюдение порядка формирования идентификатора соглашения, государственного контракта, договора о капитальных вложениях, договора о проведении капитального ремонта при казначейском сопровождении средств;	-	-	X	X	-	-	значимый
22	12 2	иные риски по пункту 12 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска					
			Степень влияния риска*		Вероятность риска*										
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)							
13.	Перечисление остатков субсидий и средств от возврата дебиторской задолженности:														
	22	13	1	несоблюдение порядка перечисления территориальным органом Федерального казначейства остатков субсидий и средств от возврата дебиторской задолженности в доход федерального бюджета при отсутствии решения главного распорядителя средств федерального бюджета о полном или частичном использовании указанных средств;				–	–	X	–	–	значимый		
	22	13	2	иные риски по пункту 13 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	–	низкий	
14.	Осуществление казначейского обеспечения обязательств:														
	22	14	1	несоблюдение порядка осуществления казначейского обеспечения обязательств при казначейском сопровождении целевых средств;				–	–	X	–	–	–	значимый	
	22	14	2	иные риски по пункту 14 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	–	–	X	–	–	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска		
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
15.	Осуществление операций по перечислению территориальными органами Федерального казначейства от имени получателя средств федерального бюджета субсидий юридическим лицам при казначейском сопровождении средств указанных субсидий:										
22	15	1	несоблюдение порядка осуществления операций по перечислению территориальными органами Федерального казначейства от имени получателя средств федерального бюджета субсидий юридическим лицам при казначейском сопровождении средств указанных субсидий, предоставляемых из федерального бюджета юридическим лицам (за исключением субсидий, предоставляемых с применением казначейского обеспечения обязательств) в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств по расходам юридического лица, источником финансового обеспечения которых являются субсидии;			–	–	X	–	значимый	
22	15	2	иные риски по пункту 15 направления деятельности XXII Классификатора рисков.			X	–	–	X	–	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска				Вероятность * риска			Уровень * риска			
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)					
16.	Приостановление операций по лицевым счетам:												
	22	16	1	несоблюдение порядка приостановления (отмены приостановления) операций по лицевым счетам и отказа в проведении ранее приостановленной операции при казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа;				-	-	X	-	значимый	
	22	16	2	иные риски по пункту 16 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	низкий
17.	Отказ в принятии к исполнению распоряжений о совершении казначейского платежа:												
	22	17	1	несоблюдение порядка и сроков направления в Федеральную службу по финансовому мониторингу уведомлений об отказе в принятии к исполнению распоряжений о совершении казначейского платежа при нарушении режима лицевого счета при казначейском сопровождении средств государственного оборонного заказа;				-	-	X	-	значимый	
	22	17	2	иные риски по пункту 17 направления деятельности XXII Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния * риска			Вероятность * риска			Уровень * риска																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
18.		Исполнение регламента проведения территориальными органами Федерального казначейства в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, проверки фактически поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), в том числе с использованием фото- и видеотехники на соответствие информации, указанной в государственном контракте, договоре о капитальных вложениях, контракте учреждения, договоре о проведении капитального ремонта, договоре (контракте), подтверждающих возникновение денежных обязательств юридических лиц, при осуществлении казначейского сопровождения целевых средств в соответствии с Федеральным законом о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	22	18	1	несоблюдение требований Регламента проведения территориальными органами Федерального казначейства в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, проверки фактически поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), в том числе с использованием фото- и видеотехники на соответствие информации, указанной в государственном контракте, договоре о капитальных вложениях, контракте учреждения, договоре о проведении капитального ремонта, договоре (контракте), подтверждающих возникновение денежных обязательств юридических лиц, при осуществлении казначейского сопровождения целевых средств в соответствии с Федеральным законом																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
		о федеральном бюджете на соответствующий финансовый год и на плановый период;									
	22	иные риски по пункту 18 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-		низкий	
19.	Исполнение порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, проверки соответствия фактических затрат по результатам финансово-хозяйственной деятельности по соглашению, государственному контракту, договору о капитальных вложениях, контракту учреждения, договору о проведении капитального ремонта, государственному контракту по государственному оборонному заказу, договору (контракту, соглашению), данным раздельного учета, отраженным в ИС юридических лиц, в которых осуществляется ведение бухгалтерского и управленческого учета, информации, содержащейся в первичных учетных документах по указанным соглашениям, государственному контракту, договору о капитальных вложениях, контракту учреждения, договору о проведении капитального ремонта, государственному контракту по государственному оборонному заказу, договору (контракту, соглашению) и (или) в информации о структуре цены государственного контракта, договора о капитальных вложениях, контракта учреждения, договора о проведении капитального ремонта, государственного контракта по государственному оборонному заказу, договора (контракта), суммы средств, предусмотренных соглашением, с проведением анализа экономической обоснованности затрат при осуществлении казначейского сопровождения средств в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период:										
22	19	1	несоблюдение требований порядка осуществления территориальными органами Федерального казначейства в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, проверки соответствия фактических затрат по результатам финансово-хозяйственной деятельности по соглашению,				-	-	X	-	значимый

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*			Вероятность риска*			Уровень риска*
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		государственному контракту, договору о капитальных вложениях, контракту учреждения, договору о проведении капитального ремонта, государственному контракту по государственному оборонному заказу, договору (контракту, соглашению), данным раздельного учета, отраженным в информационных системах юридических лиц, в которых осуществляется ведение бухгалтерского и управленческого учета, информации, содержащейся в первичных учетных документах по указанным соглашениям, государственному контракту, договору о капитальных вложениях, контракту учреждения, договору о проведении капитального ремонта, государственному контракту по государственному оборонному заказу, договору (контракту, соглашению), и (или) в информации о структуре цены государственного контракта, договора о капитальных вложениях, контракта учреждения, договора о проведении капитального ремонта, государственного контракта по государственному оборонному заказу, договора (контракта), суммы средств,							

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)			
20.		предусмотренных соглашением, с проведением анализа экономической обоснованности затрат при осуществлении казначейского сопровождения средств в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете на очередной финансовый год и плановый период;									
	22	19	2	иные риски по пункту 19 направления деятельности XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по направлению деятельности XXII Классификатора рисков:										
	22	20	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
XXIII. Внутренние (операционные) казначейские риски, используемые УФК при осуществлении управления внутренними (операционными) казначейскими рисками по всем направлениям деятельности											
1. Формирование положений о соответствующем структурном подразделении УФК:											
	23	1	1	несоответствие предусмотренных положением о структурном подразделении УФК, функциям, установленным соответствующим	-	X	-	X	-	-	средний

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
		правовым актом казначейства;								
23	1	2	отсутствие актуального утвержденного положения о соответствующем структурном подразделении УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
23	1	3	иные риски по пункту 1 раздела XXIII «Внутренние (операционные) казначейские риски, используемые УФК при осуществлении управления внутренними рисками по всем казначейскими рисками по всем направлениям деятельности» (далее – раздел XXIII) Классификатора рисков.	X	–	–	X	–	–	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК:									
23	2	1	несоответствие обязанностей сотрудников структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК;	–	X	–	X	–	–	средний
23	2	2	отсутствие актуальных утвержденных должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК;	–	X	–	X	–	–	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска				Вероятность риска			Уровень риска				
				Степень влияния риска				Вероятность риска							
				низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)						
3.	23	2	3	иные риски по пункту 2 раздела XXIII Классификатора рисков.				X	-	-	X	-	-	низкий	
	Управление внутренними (операционными) казначейскими рисками, осуществление внутреннего контроля в соответствующем структурном подразделении УФК:														
	23	3	1	отсутствие в соответствующем структурном подразделении УФК утвержденного Реестра внутренних рисков;				-	-	X	X	-	-		значимый
	23	3	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками соответствующего структурного подразделения УФК;				-	-	X	X	-	-		
	23	3	3	отсутствие в соответствующем структурном подразделении УФК перечня операций, действий (в том числе по формированию документов), необходимых для выполнения функций и осуществления полномочий в установленной сфере деятельности;				-	-	X	X	-	-		значимый
	23	3	4	отсутствие в соответствующем структурном подразделении УФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;				-	-	X	X	-	-		
23	3	5	несоблюдение порядка соответствующим ведением структурным				-	X	-	X	-	-	средний		

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска*				Вероятность риска*			Уровень риска*
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
4.		подразделением УФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;								
	23	3	6	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	X	-	значимый
	23	3	7	иные риски по пункту 3 раздела XXIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
	Осуществление работы с электронной подписью:									
5.	23	4	1	несоответствие электронной подписи должностных лиц клиента, подписавших платежный документ, данным карточки образцов подписей по лицевому счету клиента;	-	-	X	-	X	значимый
	23	4	2	иные риски по пункту 4 раздела XXIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
	Использование технологических (технических) регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по соответствующему направлению деятельности УФК:									
	23	5	1	несоблюдение технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по соответствующему направлению деятельности УФК;	-	X	-	-	X	значимый
	23	5	2	иные риски по пункту 5 раздела XXIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска	
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)		
6.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые УФК по разделу XXIII Классификатора рисков:									
	23	6	1	другие риски, возникающие в работе УФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по разделу XXIII Классификатора рисков.						низкий
			X	-	-	X	-	-		