

Приложение № 1

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

СОГЛАСОВАНО

Первый заместитель председателя
Правительства Российской Федерации –
Министр финансов Российской Федерации

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 ____ г.

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Федерального казначейства

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 ____ г.

План контрольных мероприятий Федерального казначейства
в финансово-бюджетной сфере на 20 ____ год

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Проверяемый период	Срок проведения контрольного мероприятия* (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6

* В случае, если дата начала контрольного мероприятия соответствует сроку проведения контрольного мероприятия, указанного в Плане ФК, а дата окончания контрольного мероприятия выходит за пределы срока проведения контрольного мероприятия, указанного в Плане ФК, то внесение изменений в План ФК не требуется.

Приложение № 2

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

Предложения в План Федерального казначейства на 20__ год

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Проверяемый период	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Срок представления доклада в Минфин России (месяц)	Обоснование причин необходимости проведения мероприятия/отклонения	Государственная программа	Реализуемое полномочие *
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* Проставляется номер (номера) полномочия (ий) в соответствии с перечнем полномочий Федерального казначейства по контролю в финансово-бюджетной сфере

Начальник структурного подразделения _____
подпись (ФИО)
«__» _____ 20__ г.

Приложение № 3
к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ
Заместитель руководителя
Федерального казначейства
« » 20 г. (ФИО)

План-график
проведения контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере
на 20 год
(наименование структурного подразделения ФК)

№ п/п	Номер пункта Плана ФК (отметка о проведении мероприятия ВКМ)	Тема контрольного мероприятия	Вид осуществления КМ*	Метод осуществления КМ	Проверяемые учреждения и организации	Наличие централизованного задания (основание для проведения ВКМ)**	Наименование УФК (участвующих в проведении и/или осуществляющих самостоятельно КМ по ЦЗ**)	Срок предоставления материалов в ЦАФК (в разрезе УФК)	Срок предоставления материалов в Минфин России**	Руководитель проверочной (ревизионной) группы	Период проведения контрольного мероприятия***																							
											январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь												
											н	о	н	о	н	о	н	о	н	о	н	о												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35

* В графе 4 указывается вид КМ: проверка ЦА, либо ЦЗ
** В графах 7, 8, 9, 10 в случае отсутствия соответствующей информации проставляется прочерк «—»
*** В графах 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34 проставляется дата начала контрольного мероприятия.
В графах 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27, 29, 31, 33, 35 проставляется дата окончания контрольного мероприятия.

Начальник структурного подразделения _____ (ФИО)
« » 20 г. (подпись)

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых федеральным казначейством и управлениям и Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

Сводный План-график

[illegible]

*** В графе 4 указывается вид КМ: проверка ЦА, либо ЦЗ.
 ** В графах 7, 8, 9, 10 в случае отсутствия соответствующей информации проставляется прочерк «—».
 * В графах 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30, 32, 34 проставляется дата начала контрольного мероприятия.
 **** В графах 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27, 29, 31, 33, 35 проставляется дата окончания контрольного мероприятия.

Приложение № 5

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель руководителя
Федерального казначейства

_____ (ФИО)

« ____ » _____ 20 ____ г.

Реестр участия УФК в контрольных мероприятиях, проводимых центральным аппаратом Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере на 20 ____ год

№ п/п	№ пункта Плана ФК	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Наименование УФК, сотрудников которого планируется привлечь к проведению контрольного мероприятия	Количество привлекаемых сотрудников
1	2	3	4	5	6	7	8

Начальник _____
(наименование структурного подразделения)

_____ подпись (ФИО)

« ____ » _____ 20 ____ г.

Приложение № 6

Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых
Федеральным казначейством и управлениями
Федерального казначейства по субъектам
Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель руководителя
Федерального казначейства

(ФИО)

«__»__20__ г.

Сводный Реестр участия УФК в контрольных мероприятиях, проводимых центральным аппаратом Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере на 20__ год

№ п/п	№ пункта Плана ФК	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Наименование УФК, сотрудников которого планируется привлечь к проведению контрольного мероприятия	Количество привлекаемых сотрудников
1	2	3	4	5	6	7	8

Начальник Контрольно-аналитического
управления в финансово-бюджетной сфере

подпись (ФИО)
«__»__20__ г.

Приложение № 7

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

Реестр контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, к участию в которых привлекаются сотрудники

_____ на 20__ год
(наименование УФК)

№ п/п	№ пункта Плана ФК	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Обоснование	ФИО сотрудников
1	2	3	4	5	6	7

Руководитель УФК _____
подпись (ФИО)
«__» _____ 20__ г.

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых
Федеральным казначейством
и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

[illegible]

****В графе 7 указываются категории исполнителей: ЦАФК/ УФК/ ПАФК+УФК.**

структурного подразделения _____

подпись (ФИО) _____

« ____ » ____ 20 ____ г.

Приложение № 9

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Федерального казначейства

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 __ г.

Отчет о выполнении Плана контрольных мероприятий Федерального казначейства
в финансово-бюджетной сфере на 20 __ год

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Проверяемый период	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Сведения о выполнении (дата направления доклада в Минфин России, причины неисполнения)
1	2	3	4	5	6	7

Методика расчета показателей нагрузки
на структурные подразделения УФК при планировании проведения
контрольных мероприятий

1. Расчет нормы нагрузки.

Норма нагрузки — минимальное обязательное количество человеко-дней, требуемых для проведения структурными подразделениями УФК контрольных мероприятий в планируемом году.

Расчет нормы нагрузки осуществляется по формуле

$$НН = ((K_{рд} - ДО) * 0,65 - X) * Ш_{рев},$$

где НН — норма нагрузки в человеко-днях (далее — ЧД);

$K_{рд}$ — количество рабочих дней в планируемом году;

ДО — количество дней дополнительного отпуска, предоставляемого лицам, работающим в северных районах России согласно Закону Российской Федерации от 19 февраля 1993 г. № 4520-1 «О государственных гарантиях и компенсациях для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностям»;

0,65 — коэффициент, применяемый для определения количества рабочих дней в планируемом году на проведение контрольных мероприятий структурными подразделениями УФК, с учетом отсутствия сотрудников в связи с нахождением в отпусках, периодами временной нетрудоспособности, а также времени, затрачиваемого на подготовку, организацию контрольного мероприятия, подготовку и реализацию материалов по результатам контрольного мероприятия;

Х – коэффициент, применяемый для определения резерва временных и трудовых ресурсов для выполнения внеплановых контрольных мероприятий и определяемый центральным аппаратом Федерального казначейства на основании данных о внеплановых контрольных мероприятиях, осуществленных в предыдущем году;

Ш_{рев} – штатная численность сотрудников структурных подразделений УФК, в должностные обязанности которых входит непосредственное участие в контрольных мероприятиях.

При расчете нагрузки учитывается необходимость обеспечения резерва временных и трудовых ресурсов для выполнения внеплановых контрольных мероприятий в размере, определяемом центральным аппаратом Федерального казначейства на основании данных о внеплановых контрольных мероприятиях, осуществленных в предыдущем году от нормы нагрузки в человеко-днях.

УФК, имеющие в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений, для расчета человеко-дней, требуемых для проведения контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере (за исключением контрольных мероприятий по соблюдению Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»), принимают к расчету штатную численность контрольно-ревизионных отделов без учета штатной численности Отдела по контролю в сфере контрактных отношений.

УФК, не имеющие в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений, при расчете нагрузки учитывают необходимость обеспечения резерва временных и трудовых ресурсов для проведения контрольных мероприятий по соблюдению Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных

и муниципальных нужд» в размере 15% от нормы нагрузки на проведение плановых контрольных мероприятий.

Расчет целевых показателей нагрузки при проведении контрольных мероприятий по соблюдению Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» производится в соответствии с приложением № 11 к Порядку.

2. Расчет минимального количества контрольных мероприятий обязательных для проведения структурными подразделениями УФК в планируемом году.

Минимальное количество контрольных мероприятий, обязательных для проведения структурными подразделениями УФК в планируемом году рассчитывается по формуле

$$KM_{\text{мин}} = HH / C_{\text{макс}} / N_{\text{ср}},$$

где $KM_{\text{мин}}$ – минимальное количество контрольных мероприятий, обязательных для проведения структурными подразделениями УФК в планируемом году;

HH – норма нагрузки в ЧД;

$C_{\text{макс}}$ – максимальный срок проведения контрольного мероприятия согласно Правил;

$N_{\text{ср}}$ – среднее количество ревизоров, включенных в группу проверки, человек.

В соответствии с приказом Федерального казначейства от 1 марта 2017 г. № 39 минимальное количество ревизоров в выездной проверке должно составлять не менее двух человек.

Методика расчета целевых показателей нагрузки
УФК и критерии отбора объектов контроля при планировании
и проведении контрольных мероприятий по соблюдению Федерального
закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере
закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных
и муниципальных нужд»¹

I. Методика расчета целевых показателей нагрузки²

1. Расчет нормы нагрузки по контролю в сфере закупок.

Норма нагрузки по контролю в сфере закупок — минимальное обязательное количество человеко-дней, требуемых для проведения структурными подразделениями УФК контрольных мероприятий по соблюдению Закона о контрактной системе в планируемом году.

1.1. Расчет нормы нагрузки по контролю в сфере закупок в год УФК, имеющего в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений, осуществляется по формуле

$$НН_{чд} = (K_{рд} - ДО) * 0,65 * Ш_{рев},$$

где $НН_{чд}$ — норма нагрузки по контролю в сфере закупок, выраженная в количестве человеко-дней, требуемых на проведение контрольных мероприятий в сфере закупок в год УФК, имеющим в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений;

¹ Далее — Закон о контрактной системе.

² Данные критерии расчета нагрузки при планировании контрольных мероприятий применяются для определения количества объектов контроля, предметов контроля и сроков проведения контрольного мероприятия при отборе объектов контроля, исходя из анализа закупок заказчиков, осуществляющих закупки товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, лицевые счета которым открыты в соответствующем УФК, в год, предшествующий году формирования Плана.

$K_{рд}$ – количество рабочих дней в планируемом году;

ДО – количество дней дополнительного отпуска, предоставляемого лицам, работающим в северных районах России согласно Закону Российской Федерации от 19 февраля 1993 г. № 4520-1 «О государственных гарантиях и компенсациях для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностям»;

0,65 – коэффициент, применяемый для определения рабочего времени на проведение контрольных мероприятий;

$\Pi_{рев}$ – штатная численность Отдела по контролю в сфере контрактных отношений.

1.2. Расчет нормы нагрузки по контролю в сфере закупок в год УФК, не имеющего в своей организационной структуре Отдела по контролю в сфере контрактных отношений, осуществляется по формуле

$$НН_{чд} = (K_{рд} - ДО) * 0,65 * 0,8 * 0,15 * \Pi_{рев},$$

где $НН_{чд}$ – норма нагрузки по контролю в сфере закупок, выраженная в количестве человеко-дней, требуемых на проведение контрольных мероприятий в сфере закупок в год УФК, не имеющего в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений;

$K_{рд}$ – количество рабочих дней в планируемом году;

ДО – количество дней дополнительного отпуска, предоставляемого лицам, работающим в северных районах России согласно Закону Российской Федерации от 19 февраля 1993 г. № 4520-1 «О государственных гарантиях и компенсациях для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностям»;

0,65 – коэффициент, применяемый для определения рабочего

времени на проведение контрольных мероприятий;

0,8 – коэффициент, применяемый для определения рабочего времени на проведение плановых контрольных мероприятий;

0,15 – коэффициент, применяемый для определения рабочего времени на проведение плановых контрольных мероприятий по соблюдению Закона о контрактной системе;

$\Pi_{рев}$ – штатная численность контрольно-ревизионных отделов УФК.

1.3. Расчет нормы нагрузки по контролю в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд.

Контроль в сфере закупок подразделяется на:

- контроль в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд (далее – закупки);

- контроль в отношении органов государственного (муниципального) финансового контроля, являющихся органами (должностными лицами) исполнительной власти субъектов Российской Федерации (местных администраций) (далее – Органы контроля).

При планировании проверок Органов контроля учитывается необходимость обеспечения резерва временных и трудовых ресурсов в размере 40 человеко-дней на одну проверку (при условии проведения проверки двумя ревизорами в течение 20 рабочих дней).

Норма нагрузки по контролю в отношении закупок рассчитывается в человеко-часах.

1.3.1. Расчет нормы нагрузки по контролю в отношении закупок в год осуществляется по формуле

$$НН_{чч} = (НН_{чд} - 40 * N) * Ч_{рд},$$

где $НН_{чч}$ – норма нагрузки по контролю в отношении закупок, выраженная в количестве человеко-часов, требуемых

на проведение контрольных мероприятий в отношении закупок в год;

$НН_{чд}$ – норма нагрузки по контролю в сфере закупок, выраженная в количестве человеко-дней, требуемых на проведение контрольных мероприятий в сфере закупок в год;

N – количество плановых проверок Органов контроля;

$Ч_{рд}$ – количество часов в 1 рабочем дне.

2. Расчет целевого показателя по контролю в отношении закупок – минимального количества закупок, подлежащих проверке в год.

2.1. Определение количества закупок, подлежащих проверке в год в части планирования закупок.

При определении человеко-часов, требуемых на проверку планирования закупок, применяется коэффициент в размере 0,5 к норме нагрузки в год, рассчитанной согласно разделу 1 настоящего приложения.

При расчете учитывается необходимость обеспечения резерва временных ресурсов:

- 0,33 часа на проверку одной позиции закупки, начальная (максимальная) цена контракта, цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) (далее – НМЦК), которых обоснована с применением метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка), тарифного, нормативного метода, учитывая, что на такие закупки затрачивается 85% рабочего времени, отведенного на проверку планирования закупок;

- 2 часа на проверку одной позиции закупки, НМЦК которой обоснована с применением затратного, проектно-сметного или иного метода, учитывая, что на такие закупки затрачивается 15% рабочего времени, отведенного на проверку планирования закупок;

$$K_{\text{план}} = \frac{НН_{чч} * 0,5 * 0,85}{СК_{\text{п}} * 0,33} + \frac{НН_{чч} * 0,5 * 0,15}{СК_{\text{п}} * 2},$$

где $K_{\text{план}}$ – среднее количество закупок, подлежащих проверке в год в части их планирования;

$НН_{\text{чч}}$ – норма нагрузки по контролю в отношении закупок, выраженная в количестве человеко-часов, требуемых на проведение контрольных мероприятий в отношении закупок в год;

$СК_{\text{п}}$ – среднее количество позиций в одной закупке (рассчитывается по году, предшествующему году формирования Плана: количество позиций в закупках заказчиков, лицевые счета которым открыты в соответствующем УФК/ количество закупок заказчиков, лицевые счета которым открыты в соответствующем УФК);

0,85 – коэффициент, применяемый для расчета человеко-часов, требуемых на проверку планирования закупок, НМЦК которых обоснована с применением метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка), тарифного, нормативного метода;

0,15 – коэффициент, применяемый для расчета человеко-часов, требуемых на проверку планирования закупок, НМЦК которых обоснована с применением затратного, проектно-сметного или иного метода.

2.2. Определение количества закупок, подлежащих проверке в год в части планирования закупок и исполнения заключенных по ним контрактов.

При определении человеко-часов, требуемых на проверку планирования закупок и исполнения заключенных по ним контрактов, применяется коэффициент в размере 0,5 к норме нагрузки в год, рассчитанной согласно разделу 1 настоящего приложения.

При расчете учитывается необходимость обеспечения резерва временных ресурсов в размере 24 часов на проверку одной закупки.

$$K_{\text{исп}} = \frac{НН_{\text{чч}} * 0,5}{24},$$

где $K_{\text{исп}}$ – среднее количество закупок, подлежащих проверке в год в части планирования закупок и исполнения заключенных по ним контрактов;

$НН_{\text{чч}}$ – норма нагрузки, выраженная в количестве человеко-часов, требуемых на проведение контрольных мероприятий в сфере закупок в год.

2.3. Определение целевого показателя нагрузки по контролю в отношении закупок – минимального количества закупок, подлежащих проверке в год.

$$K_{\text{закупок}} = K_{\text{план}} + K_{\text{исп}},$$

где $K_{\text{закупок}}$ – целевой показатель нагрузки по контролю в отношении закупок – минимальное количество закупок, подлежащих проверке в год;

$K_{\text{план}}$ – среднее количество закупок, подлежащих проверке в год в части их планирования;

$K_{\text{исп}}$ – среднее количество закупок, подлежащих проверке в год в части планирования закупок и исполнения заключенных по ним контрактов.

Достижение целевого показателя нагрузки по контролю в отношении закупок – проверка минимального количества закупок, рассчитанных по данной методике, – осуществляется:

- УФК, имеющими в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений, – путем проведения плановых и внеплановых контрольных мероприятий;

- УФК, не имеющими в своей организационной структуре Отдел по контролю в сфере контрактных отношений, – путем проведения плановых контрольных мероприятий.

II. Критерии отбора объектов контроля¹

При отборе объектов контроля учитывать:

приоритетность включения в План объектов контроля, осуществляющих закупки лекарственных препаратов, медицинских изделий, строительных работ, закупок в сфере информационных технологий с целью контроля планирования и осуществления таких закупок;

необходимость включения в План объектов контроля, осуществляющих:

- закупки с начальной (максимальной) ценой контракта, ценой контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), превышающей среднюю начальную (максимальную) цену контракта, цену контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), по закупкам в соответствующем субъекте Российской Федерации;

- закупки с ценой контракта свыше 1 млрд. рублей;
- закупки, предусматривающие выплату аванса;
- централизованные закупки;
- закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

¹ Данные критерии расчета нагрузки при планировании контрольных мероприятий применяются для определения количества объектов контроля, предметов контроля и сроков проведения контрольного мероприятия при отборе объектов контроля, исходя из анализа закупок заказчиков, осуществляющих закупки товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, лицевые счета которым открыты в соответствующем УФК, в год, предшествующий году формирования Плана.

Приложение № 12

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

СОГЛАСОВАНО

Руководитель Федерального казначейства

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления Федерального казначейства

«__»____ (ФИО) по (наименование субъекта РФ) «__»____ (ФИО) 20__ г.

План контрольных мероприятий Управления Федерального казначейства по (наименование субъекта РФ) в финансово-бюджетной сфере на 20__ год

№ п/п	№ пункта Плана ФК*	Код ГРБС**	Главный распорядитель средств бюджета**	Проверяемые учреждения и организации	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного мероприятия*** (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Раздел I. Контрольные мероприятия по централизованным заданиям								
Раздел II. Контрольные мероприятия по предложениям УФК								

* Графа 2 заполняется в части раздела I Плана УФК

** Графы 3, 4 заполняются при наличии у объекта контроля ГРБС, в ведении которого он находится

*** В случае, если дата начала контрольного мероприятия соответствует сроку проведения контрольного мероприятия, указанному в Плане УФК, а дата окончания контрольного мероприятия выходит за пределы срока проведения контрольного мероприятия, указанного изменений в Плане УФК, то внесение изменений в План УФК не требуется.

Приложение № 13

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

Обоснования включения контрольных мероприятий в План контрольных мероприятий
Управления Федерального казначейства по _____ в финансово-бюджетной сфере на 20__ год
(наименование субъекта РФ)

№ п/п	№ пункта Плана ФК*	Код ГРБС**	Главный распорядитель средств бюджета**	Проверяемые учреждения и организации	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного мероприятия (квартал)	Обоснование включения контрольного мероприятия	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Реализуемое полномочие ***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Раздел I. Контрольные мероприятия по централизованным заданиям										
Раздел II. Контрольные мероприятия по предложениям УФК										

Руководитель УФК _____
подпись (ФИО)
«__» _____ 20__ г.

* Графа 2 заполняется в части раздела I Плана УФК

** Графы 3, 4 заполняются при наличии у объекта контроля ГРБС, в ведении которого он находится

*** Проставляется номер (номера) полномочия (ий) в соответствии с перечнем полномочий Федерального казначейства по контролю в финансово-бюджетной сфере

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

[illegible]

	(подпись)	(ФИО)
--	-----------	-------

Руководитель УФК

* — при необходимости проведения экспертиз (исследования) в соответствующей ячейке проставляется цифра «1».

Способы проведения экспертиз (исследований):

- ИС – Инструментальный способ
- ДС – Документальный способ
- ЛС – Лабораторный способ
- КО – Контрольный обмер

Приложение №15

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых
Федеральным казначейством и управлениями
Федерального казначейства по субъектам
Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель /заместитель руководителя
Управления Федерального казначейства
по _____

(наименование субъекта РФ)
(ФИО)

« ____ » ____ 20 ____ г.

ПЛАН - Г Р А Ф И К
проведения контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере
_____ на 20 ____ год
(наименование структурного подразделения УФК)

№ п/п	Номер пункта Плана УФК (отметка о проведении ВКМ)	Метод осуществления КМ	Проверяемые учреждения и организации	Наличие централизованно го задания (основание для проведения ВКМ)*	Срок представления материалов в ЦАФК*	Руководитель проверочной (ревизионной) группы	Период проведения контрольного мероприятия**																							
							январь		февраль		март		апрель		май		июнь		июль		август		сентябрь		октябрь		ноябрь		декабрь	
							Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О	Н	О
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31

* В графах 5, 6 в случае отсутствия соответствующей информации проставляется прочерк «—».

** В графах 8, 10, 12, 14, 16, 18, 20, 22, 24, 26, 28, 30 проставляется дата начала контрольного мероприятия.

В графах 9, 11, 13, 15, 17, 19, 21, 23, 25, 27, 29, 31 проставляется дата окончания контрольного мероприятия.

Начальник структурного подразделения УФК _____ (ФИО)
« ____ » ____ 20 ____ г.
(подпись)

Приложение № 16

к Порядку планирования контрольных мероприятий в
финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

Отчет о выполнении Плана контрольных мероприятий Управления Федерального казначейства
по _____ в финансово-бюджетной сфере на 20__ год
(наименование субъекта РФ)

№ п/п	№ пункта Плана ФК*	Код ГРБС**	Главный распорядитель средств бюджета**	Объект контрольного мероприятия	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемый период	Отметка о выполнении (выполнено/ не выполнено)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Раздел I. Контрольные мероприятия по централизованным заданиям								
Раздел II. Контрольные мероприятия по предложениям УФК								

Руководитель УФК _____
подпись (ФИО)
«__» _____ 20__ г.

* Графа 2 заполняется в части раздела I Плана УФК

** Графы 3, 4 заполняются при наличии у объекта контроля ГРБС, в ведении которого он находится

Приложение № 17
к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

СОГЛАСОВАНО
Заместитель руководителя
Федерального казначейства

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 __ г.

Предложения по внесению изменений в План Федерального казначейства на 20 __ год

№ пункта плана ФК	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Проверяемый период	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)	Обоснование необходимости внесения изменений в План ФК (включение/исключение КМ, основания)
1	2	3	4	5	6	7

Начальник структурного подразделения _____ (ФИО)
подпись
« ____ » _____ 20 __ г.

Приложение № 18

к Порядку планирования контрольных мероприятий
в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства по
субъектам Российской Федерации

СОГЛАСОВАНО

Первый заместитель председателя
Правительства Российской Федерации –
Министр финансов Российской
Федерации

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 __ г.

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Федерального казначейства

_____ (ФИО)
« ____ » _____ 20 __ г.

Изменения в План контрольных мероприятий Федерального казначейства
в финансово-бюджетной сфере на 20 __ год

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемые учреждения и организации	Проверяемый период	Срок проведения контрольного мероприятия (квартал)	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6

Приложение № 19
к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

УТВЕРЖДАЮ
Руководитель Управления Федерального казначейства
по _____
(наименование субъекта РФ)
«__» _____ 20__ г.
(ФИО)

Изменения в План контрольных мероприятий Управления Федерального казначейства
по _____ в финансово-бюджетной сфере на 20__ год
(наименование субъекта РФ)

№ п/п	№ пункта Плана ФК	Код ГРБС	Главный распорядитель средств бюджета	Проверяемые учреждения и организации	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного мероприятия (квартал)	Обоснование внесения изменения	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Контрольные мероприятия по централизованным заданиям									
Раздел II. Контрольные мероприятия по предложениям УФК									

В случае включения контрольного мероприятия в соответствующем разделе добавляется подпункт № п/п с учетом нумерации утвержденного Плана УФК. Обоснование внесения изменений должны включать также реализуемое полномочие.
В случае изменения параметров контрольного мероприятия пункт плана УФК отражается в новой редакции.
В случае исключения контрольного мероприятия из Плана УФК в графе 1 проставляется пункт плана УФК, в графе 9 делается отметка "исключен" с обоснованием причин исключения, при этом в графах 2, 3, 4, 7, 8 проставляется прочерк «—».

Приложение № 20

к Порядку планирования контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным казначейством и управлениями Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации

СОГЛАСОВАНО

Руководитель Федерального казначейства

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Управления Федерального казначейства

«__» _____ (ФИО) 20__ г.

по _____ (наименование субъекта РФ) ФИО «__» _____ 20__ г.

Изменения в План контрольных мероприятий Управления Федерального казначейства по _____ в финансово-бюджетной сфере на 20__ год (наименование субъекта РФ)

№ п/п	№ пункта Плана ФК	Код ГРБС	Главный распорядитель средств бюджета	Проверяемые учреждения и организации	Наименование контрольного мероприятия	Проверяемый период	Сроки проведения контрольного мероприятия (квартал)	Обоснование внесения изменения	Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Контрольные мероприятия по централизованным заданиям									
Раздел II. Контрольные мероприятия по предложениям УФК									

В случае включения контрольного мероприятия в соответствующем разделе добавляется подпункт № п/п с учетом нумерации утвержденного Плана УФК. Обоснование внесения изменений должны включать также реализуемое полномочие.

В случае изменения параметров контрольного мероприятия пункт плана УФК отражается в новой редакции.

В случае исключения контрольного мероприятия из Плана УФК в графе 1 проставляется пункт плана УФК, в графе 9 делается отметка "исключен" с обоснованием причин исключения, при этом в графах 2, 3, 4, 7, 8 проставляется прочерк «—».

Приложение № 21
к Порядку планирования контрольных мероприятий в
финансово-бюджетной сфере, проводимых Федеральным
казначейством и управлениями Федерального казначейства
по субъектам Российской Федерации

РЕЕСТР
внеплановых контрольных мероприятий
Федерального казначейства / УФК в финансово-бюджетной сфере на 20 ____ год

№ п/п	Идентификатор КМ	Проверяемые учреждения и организации	Наименование КМ	Метод осуществлени я КМ	Проверяемый период	Сроки проведения КМ (квартал)	Период проведения контрольного мероприятия		Основание для проведения КМ	Реквизиты приказа Федерального казначейства/УФК о назначении контрольного мероприятия		Ответственный исполнитель (структурное подразделение)
							дата начала	дата окончания		номер	дата	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Начальник Контрольно-аналитического
управления в финансово-бюджетной
сфере/Руководитель УФК

« ____ » ____ 20 ____ г.
(подпись) (ФИО)