

УТВЕРЖДЕН
 приказом Федерального
 казначейства
 от «16» декабря 2019 г. №398

КЛАССИФИКАТОР

внутренних (операционных) казначейских рисков по направлениям деятельности Межрегионального операционного
 управления Федерального казначейства

№ 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: I. Организация и осуществление учета поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации										
1.		Формирование документов, подтверждающих обоснованность проведения операций на счете Межрегионального операционного управления Федерального казначейства (далее – МОУ ФК), открытом на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – счет № 40101):								
	1	отсутствие документов, подтверждающих обоснованность проведения операций на счете МОУ ФК, открытом на счете № 40101 с учетом внебанковских операций;	-	-	X	-	-	X	-	значимый

* Показатель внутреннего (операционного) казначейского риска определен в соответствии с порядком, установленным Стандартом управления внутренними (операционными) казначейскими рисками в Федеральном казначействе, утвержденным приказом Федерального казначейства.

№ 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)	
	1	1	X	-	-	X	-	-	низкий
		2							
2.		Ведение аналитического учета:							
	1	2	-	X	-	X	-	-	средний
	1	2	-	-	X	-	-	X	значимый

иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК I «Осуществление учета поступлений в бюджетную систему Российской Федерации и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – направление деятельности I) Классификатора внутренних (операционных) казначейских рисков по направлениям деятельности Межрегионального операционного управления Федерального казначейства (далее – Классификатор рисков).

несоответствие регистров аналитического учета установленным формам;
несоответствие кодов бюджетной классификации Российской Федерации, отраженных в регистрах аналитического учета по поступлениям, кодам бюджетной классификации, закрепленным в Реестрах администрируемых доходов (код формы по КФД 0531975) и приказом Министерства финансов Российской Федерации о порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения на соответствующий финансовый год;

№ 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)		
	1	2	3	–	–	X	X	–	–	–	значимый
	1	2	4	–	–	X	X	–	–	–	значимый
	1	2	5	X	–	–	X	–	–	–	низкий
3.	Осуществление распределения и перечисления поступлений в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, а также между бюджетами государств – членов ЕАЭС;										
	1	3	1	–	–	X	X	–	–	–	значимый
	1	3	2	–	–	X	X	–	–	–	значимый
	1	3	3	–	–	X	X	–	–	–	значимый
	1	3	4	X	–	–	X	–	–	–	низкий

№ 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)		
4.		Осуществление учета, распределения, перечисления от уплаты акцизов на нефтепродукты, а также возврата (зачета, уточнения) сумм платежей по данным акцизам:								
	1	4	1		X		X			значимый
	1	4	2				X			значимый
	1	4	3				X			значимый
	1	4	4	X					X	низкий

№ 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)	
5.		Осуществление учета, распределения, перечисления поступлений от уплаты акцизов на крепкую алкогольную продукцию между бюджетами субъектов Российской Федерации, а также возврат (зачет, уточнение) сумм платежей по данным акцизам:							
	1	5	1		X		X		значимый
	1	5	2		X		X		значимый
	1	5	3			X	X		значимый
	1	5	4	X			X		низкий

№ 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)				
6.	Осуществление отдельных полномочий главного администратора (администратора) доходов консолидированных бюджетов субъектов Российской Федерации:											
1	6	1	несоблюдение порядка осуществления полномочий главного администратора (администратора) доходов консолидированных бюджетов субъектов Российской Федерации в соответствии с правовыми актами Федерального казначейства, наделенными территориальные органы Федерального казначейства отдельными полномочиями главного администратора (администратора) доходов бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов;						X	-	-	значимый
1	6	2	несвоевременное направление в Управление федерального казначейства по субъектам Российской Федерации Прогноза (уточненного прогноза) поступлений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты;						X	-	-	средний
1	6	3	несвоевременное направление финансовым органам субъектов Российской Федерации Прогноза (уточненного прогноза) поступлений доходов от уплаты акцизов на крепкую алкогольную продукцию;						X	-	-	средний
1	6	4	иные риски по пункту 6 направления деятельности I Классификатора рисков.						X	-	-	низкий

№ 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)		
7.		Осуществление учета поступлений, перечисленных в иностранной валюте, отнесения данных поступлений на невыясненные поступления, их возврате (уточнении):								
	1	7	1		X		X			значимый
	1	7	2			X	X			значимый
	1	7	3					X		значимый
	1	7	4			X	X			значимый
	1	7	5		X		X			низкий
8.		Ведение лицевых счетов администраторов доходов бюджетов:								
	1	8	1			X	X			значимый
	1	8	2			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)		
1	8	3	несоблюдение порядка ведения справочника Реестр администрируемых доходов, представленного главным администратором доходов бюджета субъекта Российской Федерации (муниципального образования, территориального фонда обязательного медицинского страхования);	X	-	-	X	-	-	низкий
1	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.	Осуществление учета, уточнения и возврата невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет (далее – невыясненные поступления):									
1	9	1	необоснованное отнесение поступлений к невыясненным поступлениям, ненаправление (несвоевременное направление) в адрес администраторов доходов бюджета Запроса на выяснение принадлежности платежа (код формы по КФД 0531808);	-	-	X	X	-	-	значимый
1	9	2	необоснованный возврат (перечисление) невыясненных поступлений плательщику (банку, организации федеральной почтовой связи, государственному или муниципальному учреждению);	-	-	X	X	-	-	значимый
1	9	3	несвоевременный возврат (перечисление) невыясненных поступлений плательщику	-	-	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)	
		(банку, организации федеральной почтовой связи, государственному или муниципальному учреждению);							
1	4	несоблюдение порядка оформления расчетных документов при возврате (перечисление) невыясненных поступлений плательщику (банку, организации федеральной почтовой связи, государственному или муниципальному учреждению);	-	-	X	X	-	-	значимый
1	5	необоснованное исполнение Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа администраторов доходов бюджетов на уточнение невыясненных поступлений;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	6	несвоевременное исполнение Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа администраторов доходов бюджетов на проведение операций уточнения невыясненных поступлений (в том числе при недостагачности средств для проведения операций уточнения на счете № 40101);	-	-	X	X	-	-	значимый
1	7	несоблюдение порядка и сроков исполнения Реестра платежей, полученного от УФК, на счете которого средства подлежат уточнению;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	8	несоблюдение порядка уточнения невыясненных поступлений на прочие неналоговые доходы федерального бюджета по платежам,	-	-	X	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)		
		зачисленным более трех лет и по которым по состоянию на 1 января текущего финансового года не осуществлены возврат, зачет, уточнение;								
		несвоевременное предоставление в аналитическую систему ключевых показателей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (система КПЭ) отчета «Мониторинг соблюдения администрациями доходов бюджетов сроков направления в органы Федерального казначейства Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа в ответ на Запросы на выяснение принадлежности платежа по невыясненным поступлениям, зачисляемым в федеральный бюджет»;								
1	9	иные риски по пункту 9 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	-	низкий
1	9	иные риски по пункту 9 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	-	низкий
10.		Осуществление уточнения невыясненных поступлений, ошибочно зачисленных на счет другого территориального казначейства (далее – орган Федерального казначейства):								
		несоблюдение порядка формирования и направления Реестра платежей, ошибочно зачисленных на счет другого органа Федерального казначейства (далее – Реестр платежей), в УФК, на счет которого ошибочно зачислены средства;								
1	10	1	-	-	X	-	X	-	-	значимый
1	10	2	-	-	X	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)	
		которого был получен указанный Реестр платежей;							
1	10	3 несоблюдение порядка отражения операций приема (передачи) невыясненных поступлений ошибочно зачисленных на счет другого органа Федерального казначейства в Ведомости учета невыясненных поступлений (код формы по КФД 0531456);	-	-	X	-	X	-	значимый
1	10	4 несоблюдение установленных сроков уточнения невыясненных поступлений, ошибочно зачисленных на счет другого органа Федерального казначейства;	-	-	X	-	X	-	значимый
1	10	5 иные риски по пункту 10 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	низкий
11.	Завершение операций по счетам № 40101 и № 40101(3) МОУ ФК:								
1	11	1 несоблюдение порядка завершения операций по счетам № 40101 и № 40101(3) МОУ ФК в текущем финансовом году;	-	-	X	-	X	-	значимый
1	11	2 иные риски по пункту 11 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	низкий
12.	Представление администраторам доходов бюджетов информации, установленной нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) и Федерального казначейства:								
1	12	1 несоблюдение порядка предоставления информации администраторам доходов бюджетов;	-	-	X	-	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)		
1	12	2	предоставление администраторам доходов бюджетов неполной информации;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	12	3	несоответствие предоставленной администраторам доходов бюджетов информации учетным данным;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	12	4	несоблюдение сроков направления администраторам доходов бюджетов информации;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	12	5	иные риски по пункту 12 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	-	низкий
13.	Исполнение документов администратора доходов бюджета (Заявка на возврат, Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, Уведомлений о зачете, межрегиональном уточнении, Запроса на аннулирование Заявки на возврат):										
1	13	1	необоснованное исполнение документов администратора доходов бюджета;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	13	2	несвоевременность исполнения документов администратора доходов бюджета;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	13	3	несоблюдение установленных требований при проверке обоснованности возврата администратором доходов бюджета излишне или ошибочно уплаченных сумм по платежам, порядок возврата которых не установлен федеральными законами;	-	-	X	X	-	-	-	значимый
1	13	4	необоснованность отказа в исполнении документов администраторов доходов бюджета и направлении Протокола;	-	-	X	-	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)		
1	13	5	иные риски по пункту 13 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
14.	Осуществление привлечения денежных средств с единого счета федерального бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов:									
1	14	1	несоблюдение порядка при осуществлении привлечения денежных средств с единого счета федерального бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов при исполнении соответствующих документов администраторов доходов бюджетов при проведении операций возврата (уточнения, зачета) сумм платежа (при недостаточности на счете № 40101 средств для проведения указанных операций);	-	-	X	X	-	-	значимый
1	14	2	иные риски по пункту 14 направления деятельности I Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
15.	Осуществление работы в соответствии с приказом Федерального казначейства от 25 декабря 2014 г. № 320 «Об утверждении Порядков исполнения Федеральным казначейством положений Приложения № 5 «Протокол о порядке зачисления и распределения сумм ввозных таможенных пошлин (иных пошлин, налогов и сборов, имеющих эквивалентное действие), их перечисления в доход бюджетов государств-членов» и Приложения № 8 «Протокол о применении специальных защитных, антидемпинговых и компенсационных мер по отношению к третьим странам» к Договору о Евразийском экономическом союзе от 29 мая 2014 года» (далее – приказ Федерального казначейства № 320):									
1	15	1	несоблюдение законодательно установленных нормативов распределения пошлин на отдельный счет МОУ ФК;	-	-	X	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)		
1	15	2			X		X			значимый
1	15	3				X		X		средний
1	15	4	X				X			низкий
16.	Осуществление регистрации участников Государственной информационной системы о государственных и муниципальных платежах (далее – ГИС ГМП) в данной системе:									
1	16	1		X			X			средний
1	16	2		X			X			средний
1	16	3		X			X			средний

№ 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)				
	1	16	4	иные риски по пункту 16 направления деятельности I Классификатора рисков.		X	-	-	X	-	-	низкий
17.	Составление установленных форм отчетности и представление ее в Федеральное казначейство:											
	1	17	1	несоблюдение порядка составления установленных форм отчетности;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	17	2	несвоевременное представление установленных форм отчетности в Федеральное казначейство;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	17	3	иные риски по пункту 17 направления деятельности I Классификатора рисков.		X	-	-	X	-	-	низкий
18.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности I Классификатора рисков:											
	1	18	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности I Классификатора рисков.		X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: П. Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между МОУ ФК и учреждением Банка России, кредитными организациями												
1.	Формирование консолидированных заявок на перечисление средств со счета МОУ ФК:											
	2	1	1	несоблюдение порядка формирования консолидированных заявок на перечисление средств с отдельного счета МОУ ФК на счета МОУ ФК для осуществления кассовых выплат;		-	-	X	-	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	1	X	-	-	X	-	-	низкий
	2	2	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование расчетных документов для проведения кассовых выплат со счетов МОУ ФК и обеспечение их передачи в учреждение Банка России, кредитные организации:								
	2	2	1	-	-	X	X	-	значимый
	2	2	2	-	X	-	X	-	средний
	2	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)	
	2	4	–	–	X	–	X	–	значимый
	2	5	–	X	–	–	X	–	средний
	2	6	X	–	–	X	–	–	низкий
3.	Осуществление контроля за соответствием данных полученных выписок банка проведенным операциям:								
	2	3	–	–	X	–	X	–	значимый
	2	3	–	–	X	–	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	3	3	иные риски по пункту 3 направления деятельности II Классификатора рисков.			X	-	-	низкий	
4.	Осуществление контроля за соответствием данных платежных документов, представляемых получателями бюджетных средств в МОУ ФК:										
	2	4	1	несоответствие данных платежных документов, представляемых на бумажных (электронных) носителях получателями бюджетных средств в МОУ ФК, данным реестров направленных платежей, передаваемых для проведения кассовых выплат в учреждение Банка России;			-	X	-	X	значимый
	2	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности II Классификатора рисков.			X	-	-	X	низкий
5.	Обеспечение наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК:										
	2	5	1	несоблюдение порядка работы по получению денежных чековых книжек в учреждении Банка России и кредитных организациях, их учета и выдачи клиентам;			X	-	-	X	низкий
	2	5	2	несоблюдение порядка формирования Бухгалтерской справки (код формы по ОКУД 0504833);			-	-	X	X	значимый
	2	5	3	несоблюдение порядка перечисления средств на счет, открытый МОУ ФК на балансовом счете № 40116 «Средства для выдачи и внесения наличных денег и осуществления расчетов по отдельным операциям» (далее – счет № 40116);			-	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	5	несоблюдение правил обеспечения наличными денежными средствами получателей средств бюджета, неучастников бюджетного процесса, уполномоченных подразделений;	-	-	X	-	X	-	значимый
4	4								
2	5	отсутствие в Договоре банковского счета, заключенном между МОУ ФК и кредитной организацией, положений, установленных пунктом 5 Правил обеспечения наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которых открыты в органах Федерального казначейства, финансовых органах субъектов Российской Федерации (муниципальных образований), утвержденных приказом Федерального казначейства от 30 июня 2014 г. № 10н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 29 сентября 2014 г., регистрационный номер 34153; Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2014, № 47);	X	-	-	X	-	-	низкий
5	5								
2	5	несоблюдение порядка формирования Реестра на выпуск карт (код формы по КФД 0531248) и направления его в кредитную организацию;	X	-	-	X	-	-	низкий
6	6								
2	5	несоблюдение порядка ведения Журнала регистрации карт (код формы по КФД 0531249), Журнала регистрации бланков денежных чековых книжек (код формы по КФД 0531241);	X	-	-	X	-	-	низкий
7	7								

№ 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)	
		документов, представленных получателями бюджетных средств;							
2	6 2	использование текущим операционным днем средств, поступивших на счета, открытые МОУ ФК на балансовых счетах № 40101, № 40105, в соответствии с Консолидированной заявкой для осуществления кассовых выплат следующего операционного дня;	-	-	X	-	X	-	значимый
2	6 3	иные риски по пункту 6 направления деятельности II Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Проведение операций на счетах Федерального казначейства, открытых в Банке России для учета средств Фонда национального благосостояния:								
2	7 1	несоблюдение порядка проведения операций на счетах Федерального казначейства, открытых в Банке России для учета средств Фонда национального благосостояния, средств на балансовом счете № 40302 «Средства, поступающие во временное распоряжение бюджетных организаций» (далее – счет № 40302);	-	-	X	-	X	-	значимый
2	7 2	иные риски по пункту 7 направления деятельности II Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)				
8.	Проведение операций по управлению остатками средств на едином счете федерального бюджета в части покупки (продажи) иностранной валюты:											
	2	8	1	Несоблюдение порядка осуществления операций в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816 «Об осуществлении операций по управлению остатками средств на едином счете федерального бюджета в части покупки (продажи) иностранной валюты» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 38, ст. 4828) (далее – постановление Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816);								
	2	8	2	X	-	-	X	-	-	-	низкий	
9.	Осуществление взаимодействия с ГИС ГМП:											
	2	9	1	-	X	-	-	-	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)	
		бюджета, администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК;							
2	9	2	2			X			низкий
10. Осуществление комплектования, хранения, учета и использования архивных документов:									
2	10	1	2			X			низкий
2	10	2	2			X			низкий
11. Осуществление взаимодействия с государственной информационной системой жилищно-коммунального хозяйства (далее – ГИС ЖКХ):									
2	11	1	2		X			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)	
		рисков.							
<p>Направление деятельности: III. Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами бюджета Союза государства, средствами для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средствами федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных неучастников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, кассового обслуживания бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации</p>									
1. Ведение лицевых счетов клиентов:									
3	1	несоблюдение сроков формирования и предоставления выписок из лицевых счетов и приложений к ним по всем видам лицевых счетов, открытых, в МОУ ФК, в разрезе первичных документов по операциям за соответствующий операционный день;	-	X	-	X	-	-	средний
3	1	несвоевременное формирование и представление Отчетов о состоянии лицевых счетов по всем видам лицевых счетов, открытых в МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
3	1	иные риски по пункту I направления деятельности МОУ ФК III «Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами бюджета Союзного государства, средствами для	X	-	-	-	X	-	низкий

№ 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)		
		обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям;								
	3 2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности III Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
3.		Доведение бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования (далее – бюджетные данные), в случае принятия Минфином России соответствующего решения, при организации исполнения федерального бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита федерального бюджета и передача бюджетных данных при реорганизации участников бюджетного процесса федерального уровня:								
	3 3 1	несвоевременность отражения на соответствующих лицевых счетах клиентов операций по доведению и распределению бюджетных данных;	-	-	X	-	X	-	значимый	
	3 3 2	несоблюдение порядка отзыва главным распорядителем, распорядителем неиспользованных и/или нераспределенных бюджетных данных, отраженных на соответствующих лицевых счетах клиентов;	-	-	X	-	X	-	значимый	
	3 3 3	превышение бюджетных данных, распределенных распорядителями средств федерального бюджета между нижестоящими распорядителями и получателями средств федерального бюджета, над утвержденными им бюджетными данными;	-	-	X	X	-	-	значимый	
	3 3 4	иные риски по пункту 3 направления деятельности III Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	

№ 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)	
4.		Проведение операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя средств федерального бюджета бюджетов государственных внебюджетных фондов:							
	3	4	1		X		X	-	значимый
	3	4	2	X			X	-	низкий
5.		Исполнение бюджета Союзного государства:							
	3	5	1		X			X	значимый
	3	5	2			X		X	значимый
	3	5	3			X		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)	
		превышение бюджетных ассигнований для осуществления кассовых выплат по источникам финансирования дефицита федерального бюджета, доведенных главному администратору источников финансирования дефицита бюджета (администратору с полномочиями главного администратора), над распределенными им суммами между нижестоящими администраторами источников финансирования дефицита бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
	3	6	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Санционирование оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета и государственных внебюджетных фондов Российской Федерации:								
	3	7	1	-	X	-	-	X	значимый
	3	7	2	-	-	X	-	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)		
	3	7	3		X			X		значимый
	3	7	4			X		X		значимый
	3	7	5	X			X			низкий
8.	Учет бюджетных и денежных обязательств получателей средств федерального бюджета:									
	3	8	1			X			X	значимый
	3	8	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)	
	3	8	3	X	-	-	X	-	-	низкий
			несоблюдение сроков направления Извещений о постановке на учет бюджетных, денежных обязательств до получателя средств федерального бюджета и распорядителя (главного распорядителя) средств федерального бюджета;							
	3	8	4	X	-	-	X	-	-	низкий
			несоблюдение контроля соответствия Сведений о бюджетном и денежном обязательствах, представленных получателями средств федерального бюджета, требованиям Порядка учета территориальными органами Федерального казначейства бюджетных и денежных обязательств получателей средств федерального бюджета;							
	3	8	5	X	-	-	X	-	-	низкий
			иные риски по пункту 8 направления деятельности III Классификатора рисков.							
9.	Завершение операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году:									
	3	9	1	-	-	X	-	X	-	значимый
			несоблюдение порядка завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году;							
	3	9	2	X	-	-	X	-	-	низкий
			иные риски по пункту 9 направления деятельности III Классификатора рисков.							

№ 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)	
10.		Осуществление взыскания неиспользованных остатков субсидий, предоставленных из федерального бюджета:							
	3	10	1						значимый
	3	10	2						низкий
11.		Осуществление возврата клиентам документов без исполнения:							
	3	11	1						значимый
	3	11	2						значимый
	3	11	3						низкий
12.		Проведение и учет операций по кассовым выплатам из бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации от имени и по поручению соответствующих клиентов, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК:							
	3	12	1						значимый
	3	12	2						средний

№ 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)	
	3	12	3	–	X	X	–	–	значимый
	3	12	4	–	X	–	X	–	значимый
	3	12	5	X	–	–	X	–	низкий
13.	Исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:								
	3	13	1	–	X	–	X	–	средний
	3	13	2	–	X	–	X	–	средний

№ 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)		
3	13	3	X	-	-	X	-	-	низкий	
3	13	4	X	-	-	X	-	-	низкий	
14.	Приостановление операций на лицевых счетах, открытых клиентам в МОУ ФК:									
3	14	1	-	-	X	X	-	-	значимый	
3	14	2	X	-	-	X	-	-	низкий	
15.	Направление МОУ ФК представлений о приостановлении операций в валюте Российской Федерации:									
3	15	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)	
		несоблюдение порядка направления в Федеральное казначейство сведений о приостановлении операций в валюте Российской Федерации по счетам, открытым участникам бюджетного процесса и федеральным бюджетным учреждениям в учреждении Банка России, кредитных организациях в нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации;	X	-	-	X	-	-	низкий
		иные риски по пункту 15 направления деятельности III Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
16.		Проведение и учет операций с целевыми средствами:							
		несоблюдение порядка проведения и учета операций с целевыми средствами на лицевых счетах для учета операций неучастников бюджетного процесса, открытых в МОУ ФК, установленного 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 Министерства финансов Российской Федерации и Федерального казначейства, регулирующими казначейское сопровождение средств;	-	-	X	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)	
	3	16	2	несоблюдение порядка санкционирования расходов с лицевых счетов для учета операций неучастников бюджетного процесса, открытых юридическим лицам в МОУ ФК;					значимый
	3	16	3	несоблюдение порядка представления информации об операциях на лицевых счетах, открытых головному исполнителю (исполнителю) по государственному контрактам на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг), заключаемым в целях реализации государственного оборонного заказа, а также по контрактам (договорам), заключаемым в рамках исполнения указанных государственных контрактов;					значимый
	3	16	4	иные риски по пункту 16 направления деятельности III Классификатора рисков.					низкий
17	Проведение операций по обеспечению наличными денежными средствами:								
	3	17	1	несоблюдение порядка проведения операций по обеспечению наличными денежными средствами и осуществление операций с использованием расчетных (дебетовых) карт организаций, лицевые счета которым открыты в МОУ ФК;					значимый
	3	17	2	иные риски по пункту 17 направления деятельности III Классификатора рисков.					низкий

№ 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)	
18.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности III Классификатора рисков:							
	3	18	1	X	-	-	X	-	низкий
		другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности III Классификатора рисков.							
Направление деятельности: IV. Ведение федеральных реестров и нормативно-справочной информации, открытие, переоформление и закрытие лицевых счетов									
1.	Формирование и ведение Реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну:								
	4	1	1	X	-	-	X	-	низкий
		несоблюдение порядка формирования информации, представленной для включения в Реестр контрактов, содержащий сведения, составляющие государственную тайну;							
	4	1	2	-	-	X	-	X	значимый
		несвоевременность направления организациям извещения о регистрации в органе Федерального казначейства сведений о государственном контракте (его изменении, исполнении, прекращении действия), заключенном от имени Российской Федерации по итогам размещения заказов;							

№ 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)		
	4	1	3	несвоевременность направления организациям протоколов, содержащих перечень выявленных несоответствий и (или) основания, по которым сведения не включаются в реестр;						
	4	1	4	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК IV «Ведение федеральных реестров и нормативно-справочной информации, открытия, переоформления и закрытия лицевых счетов» (далее – направление деятельности IV) Классификатора рисков.						
2.	Ведение Закрытого реестра банковских гарантий:									
	4	2	1	несвоевременность осуществления проверки наличия информации, подлежащей включению в Закрытый реестр банковских гарантий, предусмотренной пунктом 4 Правил формирования и ведения Закрытого реестра банковских гарантий, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 8 ноября 2013 г. № 1005 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 46, ст. 5947) и ее соответствия требованиям, установленным Порядком формирования и направления информации в целях формирования и ведения Закрытого реестра банковских гарантий, а также						
	4	2	1			X	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)	
		направления Федеральным казначейством выписок и протоколов, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 октября 2015 г. № 164н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 30 декабря 2015 г., регистрационный номер 40369; Официальный интернет-портал правовой информации http://www.pravo.gov.ru , 31 декабря 2015 г.);							
4	2	несвоевременность присвоения уникального номера реестровой записи в Закрытом реестре банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	2	несвоевременность направления банку выписки из Закрытого реестра банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	2	необоснованность невключения направленной банком информации, подлежащей включению в Закрытый реестр банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	2	несвоевременность направления в банк протокола, содержащего сведения о выявленных несоответствиях, а также возврата банку поступившей информации, подлежащей включению в Закрытый реестр банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	2	недостоверность информации, содержащейся в реестровой записи Закрытого реестра банковских гарантий;	-	-	X	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)		
	4	2	7	иные риски по пункту 2 направления деятельности IV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Ведение Реестра соглашений (договоров):										
	4	3	1	несоблюдение положений, предусмотренных пунктами 8(1), 10-12 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2014 г. № 999 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 41, ст. 5536), при проверке соглашений (изменений к ним) о предоставлении субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
	4	3	2	несвоевременность принятия решений при проверке соглашений (изменений к ним) о предоставлении субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета;	-	X	-	X	-	-	средний
	4	3	3	несвоевременность размещения информации и документов, предусмотренных условиями соглашений, в реестровой записи Реестра соглашений (договоров) на едином портале бюджетной системы Российской Федерации в	-	X	-	-	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)		
		информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;								
4	3	иные риски по пункту 3 направления деятельности IV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-		низкий
4.	Ведение и формирование реестра конечных получателей субсидий:									
4	4	1	несоблюдение порядка включения информации в реестр конечных получателей субсидий;	X	-	-	X	-	-	низкий
4	4	2	несвоевременность уведомления территориальных органов Федерального казначейства об отказе во включении информации в реестр конечных получателей субсидий с указанием выявленных несоответствий;	X	-	-	X	-	-	низкий
4	4	3	несоблюдение сроков формирования реестра конечных получателей субсидий;	-	X	-	-	X	-	значимый
4	4	4	иные риски по пункту 4 направления деятельности IV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Ведение Перечня кодов целей, присваиваемых Федеральным казначейством субсидиям, субвенциям и иным межбюджетным трансфертам, имеющим целевое назначение, предоставляемым из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, в том числе их остаткам, не использованным по состоянию на 1 января очередного финансового года (далее – Перечень кодов целей):									
4	5	1	несоблюдение правил формирования и ведения Перечня кодов целей;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	5	2	несоблюдение сроков формирования Перечня кодов целей;	-	-	X	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)	
4	5	3	–	–	X	X	–	–	значимый
4	5	4	–	X	–	–	X	–	значимый
4	5	5	X	–	–	–	X	–	низкий
6.	Формирование и ведение Сводного реестра:								
4	6	1	–	–	X	–	X	–	значимый
4	6	2	–	–	X	–	X	–	значимый
4	6	3	–	–	X	–	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)	
	4	6			X		X		значимый
	4	6	5				X		низкий
7.	Актуализация, распространение и мониторинг нормативно-справочной информации, используемой в информационных системах Федерального казначейства:								
	4	7	1		X			X	значимый
	4	7	2				X		низкий
8.	Открытие, переоформление и закрытие соответствующих лицевых счетов, предусмотренных законодательством Российской Федерации и международными договорами Российской Федерации:								
	4	8	1			X		X	значимый
	4	8	2		X			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)	
4	8	3	несоблюдение установленного порядка ведения книг регистрации лицевых счетов;						значимый
	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности IV Классификатора рисков.						низкий
9.	Предоставление доступа к компонентам государственной интегрированной информационной системы «Электронный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет»):								
4	9	1	непредоставление доступа к компонентам ГИИС «Электронный бюджет» представителям главных распорядителей средств федерального бюджета и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, Банка России, работникам распорядителей бюджетных средств, находящихся в непосредственном подчинении главных распорядителей средств федерального бюджета и органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации;						значимый
	9	2	иные риски по пункту 9 направления деятельности IV Классификатора рисков.						низкий
10.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности IV Классификатора рисков:								
4	10	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том						низкий

№ 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)		
		числе по формированию документов) по направлению деятельности IV Классификатора рисков.								
Направление деятельности: V. Осуществление и учет операций в иностранной валюте										
1.		Ведение лицевых счетов для учета операций со средствами федерального бюджета в иностранной валюте и иных лицевых счетов, на которых отражаются операции со средствами соответствующего бюджета, проводимые в иностранной валюте:								
	5	1	1	–	X	–	X	–	–	значимый
	5	1	2	X	–	–	X	–	–	низкий
несоблюдение порядка ведения лицевых счетов администратора источников внешнего финансирования дефицита бюджета, иного получателя бюджетных средств и получателя бюджетных средств для учета операций со средствами федерального бюджета в иностранной валюте;										
иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК V «Осуществление и учет операций в иностранной валюте и в валюте Российской Федерации со средствами федерального бюджета» (далее – направление деятельности V) Классификатора рисков.										
2.		Проведение и учет операций в иностранной валюте:								
	5	2	1	–	X	–	X	–	–	значимый
		несоблюдение правил проведения и учета операций в иностранной валюте на соответствующих лицевых счетах, открытых в МОУ ФК в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете на								

№ 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)	
		соответствующий финансовый год и плановый период, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, принятыми в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации и Федерального казначейства, регулирующими исполнение федерального бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита федерального бюджета;							
	5	2	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Осуществление учета операций со средствами Фонда национального благосостояния:								
		несоблюдение порядка осуществления учета операций от имени Федерального казначейства, проводимых на счетах Федерального казначейства, открытых в Банке России в иностранной валюте для учета средств Фонда национального благосостояния, а также операций, осуществляемых в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816, и отражение их на соответствующих лицевых счетах;							
	5	3	-	-	X	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)		
	5	3 2	иные риски по пункту 3 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
4.	Санкционирование оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета, администраторов источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета:										
			несоблюдение порядка осуществления санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета, администраторов источников внешнего финансирования дефицита федерального бюджета, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК;		-	X				значимый	
	5	4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
5.	Осуществление кассовых выплат из соответствующего бюджета:										
			несоблюдение порядка проведения кассовых выплат из соответствующего бюджета от имени и по поручению клиентов, лицевые счета которых в установленном порядке открыты в МОУ ФК;		-	X				значимый	
	5	5 2	иные риски по пункту 5 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
6.	Завершение операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году:										
			несоблюдение порядка осуществления завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году;		-	X				значимый	
	5	6 1			-	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)	
	5 6 2	иные риски по пункту 6 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.		Проведение операций в рамках Евразийского экономического союза по поступившим от стран – участниц Таможенного союза денежным средствам в иностранной валюте:							
	5 7 1	несоблюдение порядка проведения операций в рамках Евразийского экономического союза по поступившим от стран – участниц Таможенного союза денежным средствам в иностранной валюте;	-	-	X	-	X	-	значимый
	5 7 2	иные риски по пункту 7 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
8.		Осуществление учета и отражения операций в иностранной валюте по возвратам финансирования текущего финансового года:							
	5 8 1	несоблюдение порядка учета и отражения операций в иностранной валюте по возвратам финансирования текущего финансового года;	-	-	X	-	X	-	значимый
	5 8 2	иные риски по пункту 8 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.		Формирование и направление в УФК уведомлений о поступлениях в иностранной валюте:							
	5 9 1	несоблюдение порядка осуществления формирования и направления в УФК уведомлений о поступлениях в иностранной валюте;	-	-	X	-	X	-	значимый
	5 9 2	иные риски по пункту 9 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
10.		Формирование оперативной, аналитической и иной информации об исполнении федерального бюджета:							
	5 10 1	несоблюдение порядка осуществления формирования оперативной, аналитической и иной информации об исполнении федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
	5 10 2	иные риски по пункту 10 направления деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
11.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности V Классификатора рисков:							
	5 11 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности V Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: VI. Доведение бюджетных данных									
1.		Ведение лицевых счетов:							
	6 1 1	несоблюдение порядка ведения лицевых счетов главного администратора источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета (администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), главного администратора источников внешнего финансирования дефицита	-	-	X	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)	
		бюджета (администратора источников внешнего финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора), администратора источников внутреннего финансирования дефицита бюджета, главного распорядителя бюджетных средств, иного получателя бюджетных средств федерального бюджета в валюте Российской Федерации;							
6	1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК VI «Доведение бюджетных данных» (далее – направление деятельности VI) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Доведение бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования:								
6	2 1	несоблюдение порядка доведения до распорядителей и получателей (иных получателей) средств федерального бюджета бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования в случае принятия Минфином России решения об их использовании при организации исполнения федерального бюджета, распределенных главными распорядителями средств федерального бюджета;	-	-	X	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)	
		несоблюдение порядка доведения до администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) бюджетных ассигнований, распределенных главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета;							
	6	2			X		X		значимый
	6	2	3	X			X		низкий
3.	Формирование и доведение сводных данных:								
		несоблюдение порядка осуществления формирования и доведения до главных распорядителей средств федерального бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главных распорядителей (распорядителей), главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора);							
	6	3	1				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)	
	6	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности VI Классификатора рисков.		X	-	-	низкий
4.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности VI Классификатора рисков.								
	6	4	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VI Классификатора рисков.		X	-	X	низкий
Направление деятельности: VII. Организация и осуществление учета показателей сводной бюджетной росписи									
1.	Осуществление учета показателей сводной бюджетной росписи федерального бюджета, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования:								
	7	1	1	нарушение сроков регистрации сводной бюджетной росписи федерального бюджета, лимитов бюджетных обязательств, лимитов бюджетных обязательств по целевым иностранным кредитам, бюджетным ассигнованиям по целевым иностранным кредитам, бюджетным ассигнованиям и направления в Минфин России результатов блокировки или Протокола (код формы по КФД 0531805) с указанием причины неисполнения документа;		-	-	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)	
	7	1			X				
		2				X		X	
	7	1	X				X		низкий
		3							
2.	Доведение до главных распорядителей средств федерального бюджета бюджетных данных:								
	7	2				X			значимый
		1						X	
	7	2					X		значимый
		2						X	

№ 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)			
	7	2	3	иные риски по пункту 2 направления деятельности VII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности VII Классификатора рисков:										
	7	3	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: VIII. Формирование и представление месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении федерального бюджета, квартальной и годовой бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений											
1.	Формирование сводной бюджетной отчетности:										
	8	1	1	несвоевременное формирование сводной бюджетной отчетности главных администраторов средств федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
	8	1	2	некачественное формирование сводной бюджетной отчетности главных администраторов средств федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
	8	1	3	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК VIII «Формирование и представление месячной, квартальной и годовой	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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.		<p>отчетности об исполнении федерального бюджета, квартальной и годовой бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» (далее – направление деятельности VIII Классификатора рисков.</p> <p>Формирование сводной бухгалтерской отчетности:</p>							
			несвоевременное формирование сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, представляемой главными администраторами средств федерального бюджета;	-	-	X	X	-	значимый
	8		2	1					
	8		2	2			X	X	-
3.		<p>иные риски по пункту 2 направления деятельности VIII Классификатора рисков.</p> <p>Составление годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении федерального бюджета;</p>	X	-	-	X	-	низкий	
			несвоевременное составление и представление в Федеральное казначейство годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении федерального бюджета;	-	-	X	X	-	значимый
	8		3	1					
	8		2	3					

№ 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)		
4.	8	3	2	некачественное составление годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении федерального бюджета;						
	8	3	3	иные риски по пункту 3 направления деятельности VIII Классификатора рисков.						
	Направление информации об исполнении федерального бюджета в адрес участников процесса прогнозирования исполнения федерального бюджета:									
4.	8	4	1	несоблюдение порядка и сроков направления информации об исполнении федерального бюджета в адрес участников процесса прогнозирования исполнения федерального бюджета;						
	8	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности VIII Классификатора рисков.						
	Прием и проверка достоверности отдельных показателей отчетности о принятых обязательствах по объектам капитального строительства, включенным в федеральную адресную инвестиционную программу:									
8	5	1	несвоевременное осуществление приема и проверки достоверности отдельных показателей отчетности о принятых обязательствах по объектам капитального строительства, включенным в федеральную адресную инвестиционную программу;							
	8	5	2	иные риски по пункту 5 направления деятельности VIII Классификатора рисков.						

№ 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)	
6.		Передача информации в соответствии с Соглашениями об информационном взаимодействии Федерального казначейства и/или МОУ ФК и органами государственной власти Российской Федерации							
	8	6	1	несвоевременное направление информации в соответствии с Соглашениями об информационном взаимодействии Федерального казначейства и/или МОУ ФК и органами государственной власти Российской Федерации;	X	-	X	-	средний
	8	6	2	иные риски по пункту 6 направления деятельности VIII Классификатора рисков.	X	-	X	-	низкий
7.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности VIII Классификатора рисков:							
	8	7	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VIII Классификатора рисков.	X	-	X	-	низкий
Направление деятельности: IX. Ведение бюджетного и казначейского учета и формирование бюджетной отчетности по операциям бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, со средствами неучастников бюджетного процесса									
1.	Ведение бюджетного и казначейского учета.								
	9	1	1	несоблюдение порядка ведения бюджетного и казначейского учета по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, федеральных	-	X	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)	
		бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса;							
		иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК IX «Ведение бюджетного и казначейского учета и формирование бюджетной отчетности по операциям бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса» (далее – направление деятельности IX) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
2.		Ведение обособленного бюджетного (казначейского) учета, формирования бюджетной отчетности и ее представление в Федеральное казначейство:							
		несоблюдение порядка ведения обособленного бюджетного (казначейского) учета, формирования бюджетной отчетности и своевременность ее представления в Федеральное казначейство по операциям, проводимым на счетах Федерального казначейства, открытых в Банке России для учета средств Фонда национального благосостояния, средств на счете № 40302, а	-	-	X	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)	
		также операций, осуществляемых в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816;							
9	2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование и представление оперативной, периодической и годовой бюджетной отчетности:								
9	3 1	несвоевременное формирование и представление оперативной, периодической и годовой бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса;	-	-	X	X	-	-	значимый
9	3 2	некачественное формирование и представление оперативной, периодической и годовой бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, федеральных	-	-	X	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)	
		бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса;							
9	3 3	иные риски по пункту 3 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.		Открытие, переоформление и закрытие в учреждениях Банка России и кредитных организациях счетов:							
		несоблюдение порядка открытия, переоформления и закрытия в учреждениях Банка России и кредитных организаций счетов по учету средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и иных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации;							
9	4 4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности IX Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности IX Классификатора рисков:							
9	5 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК 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
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)	
Направление деятельности: X. Формирование и представление консолидированной, бюджетной и бухгалтерской отчетности									
1. Формирование сводной бюджетной отчетности территориальных органов Федерального казначейства:									
		несвоевременное формирование сводной бюджетной отчетности территориальных органов Федерального казначейства по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, по операциям со средствами федеральных бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц;							
10	1	1			X		X		значимый
10	1	2					X		значимый
10	1	3	X				X		низкий

№ 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)	
		и бухгалтерской отчетности» (далее – направление деятельности X) Классификатора рисков.							
2.		Формирование сводной бюджетной отчетности финансовых органов субъектов Российской Федерации, органов управления государственных внебюджетных фондов:							
	10	2	1		X				значимый
	10	2	2			X			значимый
	10	3	3	X			X		низкий
3.		Формирование сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений:							
	10	3	1			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)	
		некачественное формирование сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, представляемой финансовыми органами субъектов Российской Федерации и органами управления государственных внебюджетных фондов;	-	-	X	-	-	X	значимый
	10 3 3	иные риски по пункту 3 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Формирование сводной оперативной отчетности территориальных органов Федерального казначейства:								
	10 4 1	несвоевременное и (или) некачественное формирование сводной оперативной отчетности территориальных органов Федерального казначейства по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;	-	-	X	X	-	-	значимый
	10 4 2	некачественное формирование сводной оперативной отчетности территориальных органов Федерального казначейства по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;	-	-	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)	
10	4	3	иные риски по пункту 4 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Формирование и представление в Федеральное казначейство оперативной, месячной, квартальной и годовой отчетности консолидированной отчетности;									
10	5	1	несвоевременное формирование в Федеральное казначейство оперативной, месячной, квартальной и годовой консолидированной отчетности об исполнении федерального бюджета и по кассовому обслуживанию исполнения бюджета Союзного государства;	-	-	X	X	-	-	значимый
10	5	2	некачественное формирование в Федеральное казначейство оперативной, месячной, квартальной и годовой консолидированной отчетности об исполнении федерального бюджета и по кассовому обслуживанию исполнения бюджета Союзного государства;	-	-	X	X	-	-	значимый
10	5	3	иные риски по пункту 5 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Формирование и представление месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов;									
10	6	1	несвоевременное формирование и представление в Федеральное казначейство месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов;	-	-	X	-	-	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)	
	10 6 2	некачественное формирование и представление в Федеральное казначейство месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов;	-	-	X	-	-	X	значимый
	10 6 3	иные риски по пункту 6 направления деятельности X Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Формирование и представление в Федеральное казначейство квартальной и годовой консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений:								
	10 7 1	несвоевременное формирование и представление в Федеральное казначейство квартальной и годовой консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений;	-	-	X	-	-	X	значимый
	10 7 2	некачественное формирование и представление в Федеральное казначейство квартальной и годовой консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений;	-	-	X	-	-	X	значимый
	10 7 3	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*			
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)				
8.	Формирование и представление в Федеральное казначейство сводной (консолидированной) Главной книги Федерального казначейства:											
	10	8	1	несвоевременное формирование и представление в Федеральное казначейство сводной (консолидированной) Главной книги Федерального казначейства;			-	-	X	-	значимый	
	10	8	2	некачественное формирование и представление в Федеральное казначейство сводной (консолидированной) Главной книги Федерального казначейства;			-	-	X	-	значимый	
	10	8	3	иные риски по пункту 8 направления деятельности X Классификатора рисков.			X	-	X	-	низкий	
9.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности X Классификатора рисков:											
	10	9	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности X Классификатора рисков.			X	-	X	-	низкий	
<u>Направление деятельности: XI. Правовое обеспечение деятельности</u>												
1.	Соблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство отчетности о деятельности юридического отдела:											
	11	1	1	недостоверность отчета о результативности деятельности юридического отдела;			-	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	1	2	–	X	–	X	–	–	средний
11	1	3	–	X	–	X	–	–	средний
11	1	4	–	X	–	X	–	–	средний
11	1	5	X	–	–	–	X	–	низкий
2. Осуществление правовой экспертизы проектов документов:									
11	2	1	–	–	X	–	X	–	значимый
11	2	2	–	X	–	–	X	–	средний

№ 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)	
		и направленных в органы государственной власти, органы местного самоуправления, юридическим или физическим лицам;							
11	2 3	несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации договоров, соглашений, заключенных МОУ ФК;	-	-	X	X	-	-	значимый
11	2 4	иные риски по пункту 2 направления деятельности МОУ ФК XI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Осуществление организации исполнения исполнительных документов:								
11	3 1	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 казенных, бюджетных (автономных) учреждений, поступающих в МОУ ФК;	-	-	X	X	-	-	значимый
11	3 2	иные риски по пункту 3 направления деятельности XI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
4.		Осуществление представления интересов МОУ ФК в судах:							
11	4	1	X	-	-	X	-	-	низкий
11	4	2	-	X	-	X	-	-	средний
11	4	3	-	X	-	X	-	-	средний
11	4	4	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	5	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	6	-	X	-	X	-	-	средний
11	4	7	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	8	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
5.	Осуществление правового сопровождения контрольных мероприятий, проводимых МОУ ФК:								
		несоблюдение порядка осуществления правового сопровождения контрольных мероприятий, проводимых МОУ ФК, в рамках реализации функций по контролю и надзору в финансово-бюджетной сфере;	-	X	-	-	X	-	значимый
	11	иные риски по пункту 5 направления деятельности XI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XI Классификатора рисков:								
	11	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XI.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XII. Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита									
1.	Принятие МОУ ФК организационно-распорядительных документов по осуществлению внутреннего контроля и внутреннего аудита:								
		несоответствие внутренних распорядительных, организационных, инструктивных и методических документов по организации и осуществлению контрольно-аудиторским подразделением МОУ ФК установленных полномочий требованиям правовых актов Минфина России и Федерального казначейства;	-	X	-	-	X	-	значимый
	12	1	1						

№ 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)	
	12	1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XII «Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита» (далее – направление деятельности XII) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Осуществление в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками ведомственного контроля и внутреннего аудита:									
	12	2 1	несоблюдение порядка планирования контрольных и аудиторских мероприятий в отношении деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	X	-	значимый
	12	2 2	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении организации и проведении проверок деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	X	-	значимый
	12	2 3	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении подготовки и внесении на рассмотрение руководству МОУ ФК отчетов о результатах проверок деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	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)	
		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 финансового 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 МОУ ФК;							
12	2		X					X	
12	4								значимый
12	2	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении формирования и направления руководством МОУ ФК отчетности о контрольной и аудиторской деятельности;	X					X	средний
12	2	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении контроля за своевременностью и полной устранением	X					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)	
		выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений МОУ ФК;							
	12 2 7	иные риски по пункту 2 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Организация деятельности структурных подразделений МОУ ФК по управлению внутренними (операционными) казначейскими рисками:								
	12 3 1	несоблюдение порядка свода и анализа отчетности о результатах управления внутренними рисками, представленной структурными подразделениями МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
	12 3 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
	12 3 3	иные риски по пункту 3 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление организации внутреннего контроля в МОУ ФК:								
	12 4 1	неосуществление в структурных подразделениях МОУ ФК внутреннего контроля с использованием методов «самоконтроль», «контроль по уровню подчиненности», «смежный контроль», а также формирования отчетности по результатам его осуществления;	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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)	
	12	4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Составление и направление в Федеральное казначейство отчетности о результатах осуществления контрольных и аудиторских мероприятий в МОУ ФК:									
	12	5 1	несоблюдение порядка составления в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками отчетности о результатах осуществления контрольно-аудиторским подразделением МОУ ФК контрольных и аудиторских мероприятий;	-	X	-	X	-	-	средний
	12	5 2	несоблюдение порядка составления отчетности о результатах проверок, проведенных контрольно-надзорными органами в МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
	12	5 3	несоблюдение порядка направления в Федеральное казначейство отчетности о контрольных и аудиторских мероприятиях, проводимых в МОУ ФК, иной запрашиваемой Федеральным казначейством информации по вопросам, относящимся к контрольно-аудиторской деятельности МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
	12	5 4	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*
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)	
6.		Осуществление организации деятельности по разработке и исполнению Плана деятельности МОУ ФК на соответствующий год:							
	12	6	1		X				значимый
	12	6	2	X			X		низкий
7.		Осуществление оценки результативности деятельности:							
	12	7	1	X			X		низкий

№ 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)	
	12	7	2	несоблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство значений показателей оценки результативности деятельности МОУ ФК и руководителя МОУ ФК;		X	-	-	низкий
	12	7	3	несоблюдение порядка получения и обработки информации о внешней оценке деятельности МОУ ФК;		X	-	-	низкий
	12	7	4	иные риски по пункту 7 направления деятельности XII Классификатора рисков.		X	-	-	низкий
8.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XII Классификатора рисков:								
	12	8	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XII Классификатора рисков.		X	-	-	низкий
Направление деятельности: XIII. Информационно-техническое обеспечение деятельности									
1.	Осуществление телекоммуникационного обмена информацией:								
	13	1	1	несоблюдение порядка получения дополнительных услуг по сопровождению на основе аутсорсинга;		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	1	2	несоответствие заказа на оказание услуг утвержденной типовой форме и порядку эксплуатации и технического обслуживания;	X	-	-	X	-	-	низкий
13	1	3	несоблюдение требований к составу и характеристикам используемого прикладного программного обеспечения (далее – ППО);	-	-	X	-	-	X	значимый
13	1	4	несоблюдение нормативных и правовых документов (регламентов, инструкций, договоров, соглашений) по порядку передачи информации;	-	-	X	-	-	X	значимый
13	1	5	несоблюдение порядка оформления и ведения журналов регистрации передаваемой информации, в том числе с использованием электронной подписи;	X	-	-	-	X	-	средний
13	1	6	несвоевременность установки новых версий программного обеспечения (далее – ПО);	-	-	X	-	-	X	значимый
13	1	7	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XIII «Информационно-техническое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIII) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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.	Осуществление технического оснащения МОУ ФК:									
	13	2	1	несоблюдение порядка ведения учета средств вычислительной и оргтехники, а также другого оборудования, в том числе поступившего в централизованном порядке;			X	-	-	значимый
	13	2	2	несоблюдение условий эксплуатации техники и эргономики;			X	-	X	значимый
	13	2	3	неправильность расчетов и обоснований дополнительной потребности в вычислительной технике (без учета количества серверов);			X	-	X	низкий
	13	2	4	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIII Классификатора рисков.			X	-	X	низкий
3.	Планирование расходов на информационно-техническое обеспечение деятельности:									
	13	3	1	недостоверность и необъективность планирования расходов на информационно-техническое обеспечение деятельности, а также недостаточность представленных в Федеральное казначейство сведений о выполнении мероприятий Плана информатизации Федерального казначейства на финансовый год в части произведенных МОУ ФК расходов на указанные цели;			X	-	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)		
	13	3	X	-	-	X	-	-	низкий	
	13	3	X	-	-	X	-	-	низкий	
4.	Осуществление эксплуатации ПО:									
	13	4	1	несоблюдение порядка эксплуатации и технического обслуживания ППО в МОУ ФК;	-	X	-	X	-	значимый
	13	4	2	отсутствие лицензий на общесистемное ППО и/или несоответствие количества лицензий установленным версиям;	-	X	-	X	-	значимый
	13	4	3	применение в работе нецентрализованного ППО, в том числе в разрезе исполняемых функциональных задач;	-	X	-	X	-	значимый
	13	4	4	несоблюдение порядка использования информационного обеспечения – баз данных нормативно-справочной информации;	X	-	-	X	-	средний
	13	4	5	иные риски по пункту 4 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий

№ 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)	
5.	Использование локальных вычислительных сетей (далее – ЛВС):								
13	5	1	отсутствие, несоблюдение порядка администрирования ЛВС;	X	-	-	-	X	значимый
13	5	2	отсутствие, несоблюдение порядка санкционирования и разграничения доступа;	X	-	-	-	X	значимый
13	5	3	отсутствие, несоблюдение порядка назначения и хранения паролей;	X	-	-	-	X	значимый
13	5	4	отсутствие, обеспечение создания и хранения архивных копий;	X	-	-	X	-	низкий
13	5	5	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
6.	Обслуживание систем инженерного обеспечения (далее – СИО) и компонентов информационно-технического обеспечения:								
13	6	1	несоответствие информации, предоставленной МОУ ФК в Управление информационной инфраструктурой Федерального казначейства, по существу и планируемыми государственным контрактам на обслуживание СИО и компонентов информационно-технического обеспечения (систем телефонии (сотовые телефоны, факсы, АТС); локальных вычислительных сетей; копировально-множительной техники; источников бесперебойного питания; вычислительной и	X	-	-	X	-	низкий

№ 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)	
		<p>ортехники; защиты и безопасности информации; информационно-технического оборудования (сервера, рабочие станции), входящих в состав систем (системы видеонаблюдения, системы вентиляции, системы кондиционирования воздуха помещений, в том числе серверных, системы газового пожаротушения, системы телефонии, системы контроля управления доступом, системы автоматического диспетчерского управления, системы электрооборудования здания), в том числе встраиваемых в полку кондиционеров для охлаждения серверов) (далее – компоненты информационно-технического обеспечения) фактически заключенным контрактам;</p>							
13	6 2	отсутствие и (или) неполный состав документов подтверждающих проведение мероприятий по обслуживанию СИО и компонентов информационно-технического обеспечения исполнителями по соответствующим заключенным государственным контрактам, а также сотрудниками МОУ ФК;	X	–	–	X	–	–	низкий
13	6 3	отсутствие приказов о назначении ответственных за СИО и компонентов информационно-технического обеспечения;	X	–	–	X	–	–	низкий

№ 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)	
13	6	4	отсутствие утвержденной схемы коммутации СИО;	-	X	-	-	X	-	значимый
		5		-	X	-	-	X	-	
	6	6	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	низкий
7. Выполнение работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота:										
13	7	1	несоблюдение порядка выполнения работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота (далее – СЭД);	X	-	-	-	X	-	низкий
		2		X	-	-	-	X	-	
8. Выполнение работ с использованием ППО «Системы управления эксплуатацией»:										
13	8	1	отсутствие, несоблюдение порядка учета материальных ценностей;	X	-	-	-	X	-	низкий
		1		-	-	-	-	-	-	

№ 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	8	2	отсутствие, несоблюдение порядка заполнения Паспорта конфигурационных элементов;	X				X		значимый	
	13	8	3	несоблюдение порядка регистрации и выполнения заявок согласно документу «Стандарты обслуживания ИТ-систем ФК» версии 1.1;	X			X			низкий	
	13	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности XIII Классификатора рисков.	X			X			низкий	
9.	Осуществление оформления и хранения в МОУ ФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в МОУ ФК услуг по сопровождению ИПО:											
	13	9	1	ненадлежащее оформление и хранение в МОУ ФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в МОУ ФК услуг по сопровождению ИПО, техническому обслуживанию аппаратно-программных и программно-аппаратных комплексов Федерального казначейства, предусмотренных централизованными государственными контрактами Федерального казначейства и приказами Федерального казначейства об организации исполнения соответствующих государственных контрактов;							X	значимый
	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*
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)	
10.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XIII Классификатора рисков:							
	13	10	1	X	-	-	X	-	низкий
Направление деятельности: XIV. Технологическое обеспечение деятельности									
1.			Внедрение технологических регламентов в составе информационных систем (далее – ИС):						
	14	1	1	-	X	-	-	X	значимый
	14	1	2	-	X	-	-	X	значимый
	14	1	3	-	X	-	-	X	значимый
	14	1	4	X	-	-	-	X	средний

№ п/п	Код риска		Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *	
	14	1		5	низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)		высокая (0,9)
	14	1	5	несоблюдение сроков утверждения внутренних локальных актов по внедрению технологического регламента;	X	-	-	X	-	-	низкий
	14	1	6	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XIV «Технологическое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIV) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Приведение рабочих процессов МОУ ФК в соответствие с новыми версиями утвержденных технологических регламентов:										
	14	2	1	несоблюдение порядка работы по взаимодействию со службой сопровождения ИС в части реализации технологических процессов Федерального казначейства;	X	-	-	-	X	-	средний
	14	2	2	несоблюдение порядка осуществления регистрации и отслеживания инцидентов в Подсистеме управления процессами эксплуатации и в учетной системе службы сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;	-	X	-	-	X	-	значимый
	14	2	3	несоблюдение порядка сопровождения и технического обслуживания ИС при	-	X	-	-	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)	
		осуществлении сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;							
		несоблюдение порядка осуществления взаимодействия с центральным аппаратом Федерального казначейства в части реализации технологических процессов (доработок), необходимых для исполнения технологических регламентов;							
14	2 4		X	-	-	X	-	-	низкий
14	2 5	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Осуществление контроля за соответствием нового (доработанного) программного обеспечения функциональным требованиям:								
14	3 1	несоответствие рабочих процессов требованиям утвержденных технологических регламентов;	-	-	X	-	X	-	значимый
14	3 2	несоблюдение порядка осуществления формирования функциональных требований по изменению ИС, регистрации обращений, инцидентов и заявок на доработку ИС;	-	X	-	-	X	-	значимый
14	3 3	иные риски по пункту 3 направления деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)		
4.		Формирование и передача оперативной информации в систему ключевых показателей эффективности исполнителя бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее - система КПЭ):								
	14	4	1	необеспечение технологических процессов для формирования отчетов по ключевым показателям эффективности (далее - отчеты КПЭ) и контроля своевременности формирования подготовительных проверочных отчетов;						
	14	4	2	несвоевременное предоставление отчетов КПЭ, в том числе отчетов КПЭ с коррекцией;	X	-	-	X	-	значимый
	14	4	3	отсутствие мониторинга загрузки данных в систему КПЭ, не доведение квитков о прохождении логического контроля до соответствующего структурного подразделения МОУ ФК для внесения исправлений в учетные или справочные данные;						
	14	4	4	иные риски по пункту 4 направления деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
5.		Представление в Федеральное казначейство ответов на запрашиваемую информацию в части обеспечения технологической деятельности МОУ ФК:								
	14	5	1	несвоевременное представление в Федеральное казначейство протоколов предварительных испытаний, опытной эксплуатации, приемочных испытаний ИС ФК;						
	14	5	1		X	-	-	-	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)	
	14	5 2	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Осуществление работы по поддержке технологической деятельности МОУ ФК при использовании ГИИС «Электронный бюджет»:									
	14	6 1	несоблюдение порядка работы по поддержке технологической деятельности МОУ ФК при использовании ГИИС «Электронный бюджет»;	-	X	-	-	X	-	значимый
	14	6 2	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XIV Классификатора рисков:									
	14	7 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XIV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XV. Организация кадровой работы										
1.	Хранение персональных данных:									
	15	1 1	отсутствие приказа о лицах, уполномоченных на получение, обработку, хранение, передачу персональных данных федеральных государственных гражданских служащих МОУ ФК (далее – гражданские служащие);	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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.	15	1	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XV «Организация кадровой работы» (далее – направление деятельности XV) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
	15	2		-	X	-	X	-	средний
	15	2		2	-	-	X	X	-
3.	Осуществление деятельности по учету кадров и делопроизводству по кадрам:								
	15	2	3	X	-	-	X	-	низкий
	Поступление граждан на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы:								
15	3	1	X	-	-	X	-	низкий	

№ 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)	
15	3	2	–	–	X	X	–	–	значимый
15	3	3	–	–	X	X	–	–	значимый
15	3	4	X	–	–	X	–	–	низкий
4.	Поступление на работу граждан на должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы, заключение трудовых договоров:								
15	4	1	X	–	–	X	–	–	низкий
15	4	2	X	–	–	X	–	–	низкий

№ 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)		
15	6	2	несоблюдение порядка определения продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;							низкий
15	6	3	иные риски по пункту 6 направления деятельности XV Классификатора рисков.							низкий
7.	Предоставление отпусков:									
15	7	1	несоблюдение порядка исчисления сотрудникам МОУ ФК продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;							низкий
15	7	2	несоблюдение порядка исчисления продолжительности ежегодного дополнительного оплачиваемого отпуска сотрудникам МОУ ФК, имеющим ненормированный служебный день;							низкий
15	7	3	несоблюдение порядка расчета количества дней для осуществления компенсационных выплат сотрудникам МОУ ФК за неиспользованный отпуск при освобождении от замещаемой должности и увольнении;							низкий
15	7	4	несоблюдение порядка учета времени сверхурочной работы при непредоставлении сотруднику МОУ ФК дополнительного отпуска за ненормированный служебный день;							низкий

№ 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)	
15	7	5	иные риски по пункту 7 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Осуществление процедур, связанных с реорганизацией или ликвидацией государственного органа:									
15	8	1	несоблюдение законодательства Российской Федерации о государственной гражданской службе при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей федеральной государственной гражданской службы;	-	-	X	X	-	-	значимый
15	8	2	несоблюдение законодательства Российской Федерации при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей, не отнесенных к должностям федеральной государственной гражданской службы;	-	X	-	X	-	-	средний
15	8	3	иные риски по пункту 8 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.	Хранение и ведение трудовых книжек сотрудников МОУ ФК:									
15	9	1	несвоевременное и (или) неполное внесение информации, связанной с поступлением на гражданскую службу (на работу), ее	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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)	
		прохождением, назначением на должность и освобождением от нее;							
15	9	2	X	-	-	X	-	-	низкий
15	9	3	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	Осуществление командирования сотрудников МОУ ФК:								
15	10	1	X	-	-	X	-	-	низкий
15	10	2	X	-	-	X	-	-	низкий
11.	Осуществление оформления и выдачи сотрудникам МОУ ФК служебных удостоверений:								
15	11	1	X	-	-	X	-	-	низкий
15	11	2	X	-	-	X	-	-	низкий
15	11	3	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
12.	15	11	4	X	-	-	X	-	-	низкий
	15	11	5	X	-	-	X	-	-	низкий
	15	11	6	X	-	-	X	-	-	низкий
Осуществление работы комиссий МОУ ФК:										
13.	15	12	1	-	-	X	X	-	-	значимый
	15	12	2	-	-	X	X	-	-	значимый
	15	12	3	-	X	-	X	-	-	средний
	15	12	4	X	-	-	X	-	-	низкий
Организация профессионального развития гражданского служащего:										
15	13	1	-	X	-	-	X	-	-	средний

№ 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)		
14.	15	13	2	иные риски по пункту 13 направления деятельности XV Классификатора рисков.						
	15	14	1	несоблюдение порядка работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам;						
	15	14	2	несоблюдение порядка работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам;						
15.	15	14	3	иные риски по пункту 14 направления деятельности XV Классификатора рисков.						
	Формирование кадрового резерва МОУ ФК:									
	15	15	1	несоблюдение порядка формирования кадрового резерва МОУ ФК, а также осуществления работы с кадровым резервом МОУ ФК;						
16.	15	15	2	иные риски по пункту 15 направления деятельности XV Классификатора рисков.						
	Формирование штатного расписания МОУ ФК:									
15	16	1	несоответствие утвержденного штатного расписания МОУ ФК установленной штатной численности и фонду оплаты МОУ ФК;							

№ 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)		
17.	15	16	2	иные риски по пункту 16 направления деятельности XV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XV Классификатора рисков:										
15	17	1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XV Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий	
				Направление деятельности: XVI. Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений							
1.	Формирование и выполнение плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год:										
16	1	1	отсутствие утвержденного плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год;	-	-	X	X	-	-	значимый	
				16	1	2	несоответствие утвержденного плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год Типовому плану противодействия коррупции федерального органа исполнительной власти, одобренному Правительственной комиссией по проведению административной реформы;	-	-	X	-

№ 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)	
16	1	3	–	–	X	X	–	–	значимый
16	1	4	X	–	–	X	–	–	низкий
2.	Представление сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера:								
16	2	1	–	–	X	X	–	–	значимый
16	2	2	–	–	X	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)		
		отсутствие сведений граждан о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, претендующих на назначение на должности федеральной государственной гражданской службы, и федеральных государственных 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;								
16	2					X				
	3							X		значимый
16	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X							
	4					X				низкий

№ 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)		
		замещение должности гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать;								
16	4 2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-		низкий
5.	Деятельность МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих:									
16	5 1	несоответствие требованиям утвержденного персонального состава комиссии МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов;	-	-	X	X	-	-		значимый
16	5 2	несоответствие требованиям оснований для заседания комиссии МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов;	-	-	X	X	-	-		значимый
16	5 3	несоответствие информации в мотивированных заключениях утвержденной структуре;	-	X	-	-	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)	
		таких уведомлений и организации проверки содержащихся в них сведений, утвержденного приказом Федерального казначейства от 8 апреля 2015 г. № 10н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 13 мая 2015 г., регистрационный номер 37272);							
	16	6	2	иные риски по пункту 6 направления деятельности XVI Классификатора рисков.		X	X		значимый
7.	Сообщения 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;								
	16	7	1	несоблюдение порядка сообщения 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;		X			значимый
	16	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X			X	низкий

№ 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)			
8.		Предоставление представителю нанимателя сведений об адресах сайтов и (или) страницах сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:									
	16	8	1								
		отсутствие сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых гражданин, претендующий на замещение должности гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать;	X	-	-			X	-	низкий	
	16	8	2								
		иные риски по пункту 8 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X	-	-			X	-	низкий	
9.		Размещение информации на официальном сайте МОУ ФК:									
	16	9	1								
		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,	-	X	-			-	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)	
		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 приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 7 октября 2013 г. № 530н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 25 декабря 2013 г., регистрационный номер 30803; «Российская газета», 2013, № 295);							
	16 9 2	иные риски по пункту 9 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	средний
10.	Составление и представление отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений:								
	16 10 1	несвоевременность представления отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений;	-	X	-	-	X	-	средний
	16 10 2	неверное составление отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений;	-	X	-	-	X	-	значимый
	16 10 3	иные риски по пункту 10 направления деятельности XVI Классификатора рисков.	X	-	-	-	X	-	средний

№ 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)	
11.		Осуществление контроля за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам:							
	16	11	1	-	X	X	-	-	значимый
	16	11	2	X	-	-	X	-	средний
12.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XVI Классификатора рисков:							
	16	12	1	X	-	-	X	-	низкий
Направление деятельности: XVII. Административно-финансовое обеспечение деятельности									
1.		Осуществление делопроизводства МОУ ФК:							
	17	1	1	-	X	-	X	-	средний
	17	1	2	X	-	-	X	-	низкий

№ 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)	
		исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;							
17	1 3	несоблюдение порядка работы с бланками документов и печатями МОУ ФК с воспроизведением Государственного герба Российской Федерации, а также со штампами МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
17	1 4	несоблюдение требований оформления приказов МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
17	1 5	несоблюдение порядка работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций;	-	X	-	X	-	-	средний
17	1 6	несоблюдение требований исполнительской дисциплины;	X	-	-	X	-	-	низкий
17	1 7	несоблюдение порядка осуществления работы по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в деятельности МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
17	1 8	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК ХVII «Административно-финансовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности ХVII) Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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.	Осуществление производственного контроля в области обращения с отходами:									
	17	2	1	несоблюдение порядка работы по организации производственного контроля в области обращения с отходами, образующимися в процессе деятельности МОУ ФК;			X	-	-	низкий
	17	2	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVII Классификатора рисков.			X	-	-	низкий
3.	Осуществление мероприятий по управлению имуществом комплексом МОУ ФК:									
	17	3	1	несоответствие мониторинга и реализации мероприятий по эффективному управлению имуществом комплексом МОУ ФК;			-	X	-	средний
	17	3	2	несоблюдение порядка оформления прав на недвижимое имущество (государственную регистрацию) в установленном законодательством Российской Федерации порядке, в том числе оформление технической и иной необходимой документации на недвижимое имущество;			X	-	-	низкий
17	3	3	несоответствие контроля за комплексным обслуживанием и содержанием зданий МОУ ФК в соответствии с техническими регламентами, правилами и нормами производственной санитарии и пожарной безопасности;			-	X	-	средний	

№ 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)	
17	3	4	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
17	3	5	неосуществление организации контроля за регламентно-профилактическим обслуживанием дизель-генераторных установок;	-	X	-	X	-	средний
17	3	6	иные риски по пункту 3 направления деятельности XVII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
4.	Осуществление мероприятий по охране труда и пожарной безопасности:								
17	4	1	неосуществление проведения мероприятий по охране труда и пожарной безопасности;	-	X	-	X	-	средний
17	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	низкий
5.	Формирование и представление Паспорта территориального органа Федерального казначейства:								
17	5	1	необеспечение формирования и свода данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства, достоверность данных;	-	X	-	X	-	средний

№ 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)	
17	5	2	–	X	–	X	–	–	средний
17	5	3	X	–	–	X	–	–	низкий
6.	Представление паспорта здания (помещения, сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства:								
17	6	1	–	X	–	–	X	–	средний
17	6	2	X	–	–	–	X	–	низкий
17	6	3	X	–	–	–	X	–	низкий
7.	Осуществление мероприятий по планированию и приобретению товаров, работ, услуг для нужд МОУ ФК:								
17	7	1	–	X	–	–	X	–	средний

№ 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)	
17	7	2		X	-	X	-	-	средний
17	7	3		X	-	X	-	-	средний
17	7	4		X	-	X	-	-	средний
17	7	5		X	-	X	-	-	средний
17	7	6	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Осуществление бюджетных полномочий по главе 100 «Федеральное казначейство»:								
17	8	1	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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)	
		поступлений по главе 100 «Федеральное казначейство», включая невыясненные поступления, по которым в платежных документах глава 100 «Федеральное казначейство» указана как получатель;							
	17 8 2	несоблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство»;		X	-	X	-	-	средний
	17 8 3	несоблюдение порядка составления прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство»;		X	-	X	-	-	средний
	17 8 4	иные риски по пункту 8 направления деятельности XVII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.	Формирование и представление бюджетной и иной отчетности:								
	17 9 1	несоблюдение порядка формирования бюджетной и иной отчетности;	-	X	-	X	-	-	средний
	17 9 2	несвоевременность представления бюджетной и иной отчетности;	-	X	-	X	-	-	средний
	17 9 3	иные риски по пункту 9 направления деятельности XVII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
10.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XVII Классификатора рисков:							
	17	10	1	X	-	-	X	-	низкий
		другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVIII Классификатора рисков.							
Направление деятельности: XVIII. Функционирование контрактной системы									
1.		Осуществление поддержания функционирования контрактной системы, в том числе ЕИС:							
	18	1	1	-	X	-	X	-	средний
		несоблюдение порядка работы по рассмотрению обращений органов исполнительной и законодательной власти субъектов Российской Федерации (за исключением высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации), органов местного самоуправления, судебных органов (за исключением Верховного суда Российской Федерации и Конституционного суда Российской Федерации), правоохранительных органов регионального и муниципального уровня (включая территориальные органы федеральных							

№ 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)	
		ведомств), контрольных органов регионального и муниципального 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 МОУ ФК), связанных с вопросами функционирования контрактной системы, ЕИС и смежных информационных систем в сфере закупок;							
18	1 2	несоблюдение порядка представления 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	-	-	средний
18	1 3	несоблюдение порядка работы по обобщению и систематизации поступивших обращений и формирования отчетной информации для	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
		Центров компетенции в сфере закупок и центрального аппарата Федерального казначейства;							
18	1 4	несоблюдение порядка работы по осуществлению взаимодействия с органами государственной власти субъекта Российской Федерации, органами местного самоуправления, физическими и юридическими лицами по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС;	X	-	-	X	-	-	низкий
18	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 МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
18	1 6	несоблюдение порядка работы по осуществлению информирования и консультирования по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС, оказания поддержки пользователям ЕИС;	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)		
	18	1	7	X	-	-	X	-	-	низкий
	18	1	8	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	<p>Осуществление контроля, предусмотренного Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652) (далее – Закон № 44-ФЗ):</p>									
	18	2	1	-	-	X	X	-	-	значимый
	18	2	2	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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)	
		контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", утвержденных постановлением Правительства РФ от 12.12.2015 № 1367;							
18	2 3	несоблюдение порядка осуществления контроля, предусмотренного положениями пунктов 13, 14 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. № 1084 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 49);	-	X	-	X	-	-	средний
18	2 4	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XVII Классификатора рисков:								
18	3 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVIII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)				
Направление деятельности: XIX. Обеспечение режима секретности и безопасности информации												
1.	Осуществление деятельности по обеспечению режима секретности и безопасности информации:											
		отсутствие согласований должностных лиц ответствующих структурного подразделения с органами Федеральной службы безопасности Российской Федерации (далее – ФСБ России), Федеральной службы по техническому и экспортному контролю Российской Федерации (далее – ФСТЭК России) и с Федеральным казначейством;										
19	1	1			X						X	значимый
		отсутствие постоянно действующей технической комиссии по защите государственной тайны (приказа о ее создании, утвержденного Положения, планов работы, протоколов заседаний, отметок о выполненных мероприятиях);										
19	1	2			X						X	значимый
		неукомплектованность специализированного структурного подразделения средствами защиты информации и средствами контроля эффективности защиты информации (техническими, программными);										
19	1	3			X						X	значимый
		неосуществление или некачественное осуществление планирования мероприятий по										
19	1	4			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.		обеспечению безопасности информации (отсутствие планов работы, отметок о выполненных мероприятиях), отсутствие внутренних организационно-распорядительных документов по защите информации.								
	Осуществление организации защиты конфиденциальной информации:									
	19	2 1	отсутствие перечня сведений конфиденциальной информации;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	2 2	отсутствие положения о порядке организации и проведения работ по защите конфиденциальной информации.	-	-	X	-	-	X	значимый	
3.	Осуществление защиты информации в локальной вычислительной сети МОУ ФК:									
	19	3 1	неверная классификация автоматизированной системы;	-	-	X	-	-	X	значимый
	19	3 2	отсутствие разграничения доступа, администрирования безопасности, использования средств защиты от несанкционированного доступа;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	3 3	отсутствие матрицы доступа к информационным ресурсам, моделей угроз и потенциальных нарушителей на защищаемых объектах;	-	-	X	-	-	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)		
19	3	4	отсутствие инструкции пользователя, инструкции по организации парольной защиты;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	3	5	отсутствие антивирусной защиты;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	3	6	отсутствие резервного копирования и архивирования информации, порядка хранения резервных копий;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	3	7	несоблюдение требований действующего в проверяемом периоде проверки Регламента предоставления удаленного доступа к информационным ресурсам Федерального казначейства.	-	-	X	-	-	X	значимый
4.	Осуществление организации защиты персональных данных:									
19	4	1	отсутствие распорядительных документов МОУ ФК, регламентирующих порядок организации и проведения работ по обеспечению безопасности персональных данных;	-	-	X	-	-	X	значимый
19	4	2	несоответствие нормативным правовым актам Российской Федерации распорядительных документов МОУ ФК, регламентирующих порядок организации и проведения работ по обеспечению безопасности персональных данных.	-	-	X	-	-	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)		
5.	Осуществление организации безопасности связи:									
19	5	1	несоблюдение требований по организации региональных узлов связи, внутренних узлов связи, организация взаимодействия с сетью «Интернет»;							значимый
19	5	2	несоблюдение требований по организации защищенного документооборота между МОУ ФК и сторонними организациями.							значимый
6.	Осуществление криптографической защиты информации:									
19	6	1	отсутствие проверок готовности обладателей конфиденциальной информации к самостоятельному использованию средств криптографической защиты информации (далее – СКЗИ);							низкий
19	6	2	отсутствие обучения лиц, использующих СКЗИ, учета лиц (отсутствие утвержденного списка лиц, допущенных к использованию СКЗИ, журнала учета пользователей криптосредств);							значимый
19	6	3	отсутствие мероприятий по обеспечению функционирования и безопасности применяемых СКЗИ;							значимый
19	6	4	отсутствие учета используемых СКЗИ (актов ввода СКЗИ в эксплуатацию), эксплуатационной и технической документации к ним, ключевой информации (носителей);							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)		
	19	6	5	отсутствие действующей лицензии органа ФСБ России, необходимой для работы с шифрованными (криптографическими) средствами защиты информации, не содержащей сведений, составляющих государственную тайну.						значимый
7.	Использование централизованно поставляемых (выделяемых) средств защиты информации:									
	19	7	1	неиспользование централизованно поставляемых (выделяемых) средств защиты информации;						значимый
	19	7	2	иные риски по пункту 7 по направлению деятельности МОУ ФК XIX «Обеспечение режима секретности и безопасности информации» (далее – направление деятельности XIX).						низкий
8.	Осуществление контроля состояния защиты информации:									
	19	8	1	неустранение замечаний, выявленных в ходе проверок ФСБ России, ФСТЭК России, Роскомнадзором и Федеральным казначейством;						значимый
	19	8	2	отсутствие планирования контрольных мероприятий, осуществляемых подразделением обеспечения безопасности информации в рамках внутреннего контроля и отчетности по ним;						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)	
	19	8		X	-	-	X	-	значимый
		3	отсутствие контроля защищенности объектов информатизации (актов проверок, протоколов, отметок в техническом паспорте).						
9.	Осуществление работы Регионального центра регистрации Удостоверяющего центра Федерального казначейства (РЦР):								
19	9	1	-	-	X	-	-	X	значимый
19	9	2	-	X	-	-	X	-	значимый
19	9	3	-	X	-	-	X	-	значимый
19	9	4	X	-	-	-	-	-	низкий
19	9	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)	
	19 9 6	несоблюдение правил использования и хранения ключей электронных подписей Операторов РЦР и Удаленных региональных центров регистрации УЦ ФК.	-	-	X	-	-	X	значимый
10.	Осуществление организации пропускного и внутриобъектового режимов:								
	19 10 1	отсутствие физической охраны;	-	-	X	-	-	X	значимый
	19 10 2	отсутствие пропускного и внутриобъектового режимов;	-	-	X	-	-	X	значимый
	19 10 3	необеспеченность техническими средствами охраны, видеонаблюдения и контроля доступа, (отсутствие их использования (эксплуатации)).	-	X	-	-	X	-	значимый
11.	Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по направлению деятельности XIX Классификатора рисков:								
	19 11 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению 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)	
Направление деятельности: XX. Организация мобилизационной подготовки, гражданской обороны, антитеррористической защищенности и обеспечения устойчивости 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: XXI. Автоматизированный контроль в финансово - бюджетной сфере									
1.		Осуществление сбора, обработки и анализа информации для установления фактов нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации:							
21	1	1	–	–	X	–	–	X	значимый
21	1	2	–	X	–	–	–	X	значимый
		<p>неосуществление сбора, обработки и анализа информации, в том числе поступающей от структурных подразделений МОУ ФК, для установления фактов нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, а также законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд;</p> <p>неосуществление запросов у учреждений, должностных лиц учреждений документов, влияющих на выводы о наличии факта нарушения бюджетного законодательства</p>							

№ 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)	
		Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, а также законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд;							
21	1 3	иные риски по пункту 1 направления деятельности МОУ ФК XXI «Автоматизированный контроль в финансово-бюджетной сфере» (далее – направление деятельности XXI Классификатора рисков).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Осуществление производства по делам об административных правонарушениях и учета дел об административных правонарушениях:								
21	2 1	несоставление протоколов об административных правонарушениях в случае выявления фактов, свидетельствующих о наличии событий административных правонарушений;	-	-	X	X	-	-	значимый
21	2 2	несоблюдение порядка извещения лиц о времени и месте составления протокола об административном правонарушении;	-	-	X	X	-	-	значимый
21	2 3	несоблюдение процессуальных сроков направления протоколов и материалов дел об административных правонарушениях на рассмотрение;	-	X	-	X	-	-	средний

№ 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)	
	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 МОУ ФК по направлению деятельности XXI Классификатора рисков:									
	21	4 1	другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XXI Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
XXII. Внутренние (операционные) казначейские риски, используемые МОУ ФК при осуществлении управления внутренними (операционными) казначейскими рисками по всем направлениям деятельности:										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	22	1 1	несоответствие функций, предусмотренных положением о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК, функциям, установленным соответствующим правовым актом Федерального казначейства;	-	X	-	X	-	-	средний
	22	1 2	отсутствие утвержденного положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
	22	1 3	иные риски по пункту 1 раздела XXII	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)	
		«Внутренние (операционные) казначейские риски, используемые МОУ ФК при осуществлении управления внутренними (операционными) казначейскими рисками по всем направлениям деятельности» (далее – раздел XXII) Классификатора рисков.							
2.		Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:							
	22	2	1						
		несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;		X	-		X	-	средний
	22	2	2						
		отсутствие утвержденных должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК;		X	-		X	-	средний
	22	2	3						
		иные риски по пункту 2 раздела XXII Классификатора рисков.	X	-	-		X	-	низкий
3.		Управление внутренними (операционными) казначейскими рисками, осуществление внутреннего контроля в соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
	22	3	1						
		отсутствие в соответствующем структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;		-	X		X	-	значимый
	22	3	2						
		несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления		-	X		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)	
		внутренними рисками соответствующего структурного подразделения МОУ ФК;							
22	3	отсутствие в соответствующем структурном подразделении МОУ ФК утвержденной карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	X	-	-	значимый
22	3	несоблюдение порядка ведения соответствующим структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	X	-	-	средний
22	3	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	X	-	-	значимый
22	3	иные риски по пункту 3 раздела XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Формирование показателей оценки результативности по соответствующему направлению деятельности МОУ ФК:								
22	4	недостоверность значений показателей оценки результативности по соответствующему направлению деятельности МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
22	4	неосуществление формирования показателей оценки результативности по соответствующему направлению деятельности МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
22	4	иные риски по пункту 4 раздела XXII Классификатора рисков.	X	-	-	X	-	-	низкий

№ 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)		
5.		Использование технологических (технических) регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности МОУ ФК;								
	22	5	1		X	-		X	-	значимый
	22	5	2		X	-		X	-	значимый
	22	5	3							
	22	5	3	X	-	-	X	-	-	низкий
6.		Другие операции, действия (в том числе по формированию документов), осуществляемые МОУ ФК по разделу XXII Классификатора рисков:								
	22	6	1					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)	
		числе по формированию документов) по разделу XXII Классификатора рисков.							