

11.22. Рассмотрение результатов анализа, проведенного МОУ ФК по исполнению бюджетной сметы, причины отклонений показателей кассового исполнения от плановых показателей.

11.23. Составление периодической и годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета:

своевременность представления и достоверность отчетности МОУ ФК;

правильность составления и своевременность представления отчетности в налоговые и другие органы.

11.24. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

11.25. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XI.1. Организация и осуществление централизованного ведения бухгалтерского (бюджетного) учета и формирования бюджетной (бухгалтерской) отчетности<sup>3</sup>**

11.1.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

осуществление мониторинга в Федеральном казначействе информации, представляемой в подсистему «Учет и отчетность» государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет»);

---

<sup>3</sup> Применимо в случае, когда проверяемый период проверки включает временные интервалы с даты вступления в силу приказа МОУ ФК от 24 июля 2017 г. № 248 «О внесении изменений в приказ Межрегионального операционного управления Федерального казначейства от 2 июня 2011 г. № 1 «Об утверждении организационно-штатной структуры Межрегионального операционного управления Федерального казначейства».

предоставление Федеральным казначейством сервиса по ведению централизованного бухгалтерского учета и составлению бюджетной отчетности субъектов учета.

11.1.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

11.1.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Организация и осуществление централизованного ведения бухгалтерского (бюджетного) учета и формирования бюджетной (бухгалтерской) отчетности».

11.1.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

11.1.5. Обеспечение предоставления Федеральным казначейством сервиса по формированию и предоставлению бюджетной отчетности субъектами отчетности в ГИИС «Электронный бюджет».

11.1.6. Соблюдение порядка проведения мониторинга информации, представляемой в подсистему «Учет и отчетность» ГИИС «Электронный бюджет» получателями средств федерального бюджета, распорядителями средств федерального бюджета, администраторами доходов федерального бюджета, администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета, государственными бюджетными (автономными) учреждениями, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляются главными распорядителями средств федерального бюджета, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК.

11.1.7. Обеспечение предоставления Федеральным казначейством сервиса по ведению централизованного бухгалтерского учета и составлению бюджетной отчетности субъектов учета.

11.1.8. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

11.1.9. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XII. Правовое обеспечение деятельности**

12.1. Закрепление в положении о юридическом отделе МОУ ФК (далее – Отдел) функций, осуществляемых для решения задач правового обеспечения деятельности МОУ ФК.

12.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников Отдела, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением об Отделе.

12.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Правовое обеспечение деятельности».

12.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности Отдела по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

12.5. Соответствие законодательству и нормативным правовым актам Российской Федерации приказов МОУ ФК (за исключением их оформления), завизированных Отделом.

12.6. Соответствие законодательству и нормативным правовым актам Российской Федерации писем, завизированных Отделом, содержащих разъяснения по вопросам правового характера, входящих в компетенцию МОУ ФК, и направленных в органы государственной власти, органы местного самоуправления, юридическим и физическим лицам.

12.7. Соответствие законодательству и нормативным правовым актам Российской Федерации договоров, соглашений, заключенных МОУ ФК.

12.8. Соблюдение требований 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.

12.9. Осуществление работы по представлению интересов МОУ ФК в судах (соблюдение претензионного или иного досудебного порядка, установленного федеральным законом или договором, направление в суд правовой позиции по существу спора, подготовленность представителя для участия в судебном заседании, соблюдение процессуальных сроков, принятие исчерпывающих мер по обжалованию судебных актов при наличии к тому оснований, соответствие позиции занятой МОУ ФК в суде позиции доведенной Федеральным казначейством и прочее) и соблюдение установленных правовыми актами Федерального казначейства требований организации и ведения работы по представлению интересов МОУ ФК в судах (соблюдение порядка закрепления лиц, ответственных за ведение работы по представлению интересов и оформление на них доверенностей, соблюдение требований ведения электронной базы судебных дел и правовой работы, соблюдение требований представления обзора судебной практики по делам с участием МОУ ФК, представление необходимой

информации по судебным делам по запросам Федерального казначейства, соблюдение требований организации учета и хранения материалов судебных дел, принятие мер к своевременному получению копий судебных актов и прочее).

12.10. Осуществление правового сопровождения контрольных мероприятий, проводимых МОУ ФК, в рамках реализации функций по контролю и надзору в финансово-бюджетной сфере, внешнему контролю качества работ аудиторских организаций, определенных Федеральным законом от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

12.11. Соблюдение порядка составления информации и отчетности по правовым вопросам и представление ее в установленный срок в Федеральное казначейство.

12.12. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

12.13. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

### **ХIII. Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита**

13.1. Закрепление в положении о контрольно-аудиторском подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

осуществления в установленном порядке внутреннего контроля и внутреннего аудита деятельности структурных подразделений МОУ ФК;

организации внутреннего контроля в МОУ ФК;

формирования отчетности о контрольной и аудиторской деятельности МОУ ФК;

организации разработки плана деятельности МОУ ФК и подготовки отчета о результатах его выполнения;

организации мероприятий по оценке результативности деятельности МОУ ФК, его структурных подразделений и сотрудников;

организации управления внутренними (операционными) рисками.

13.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников контрольно-аудиторского подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о контрольно-аудиторском подразделении МОУ ФК.

13.3. Соответствие 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.

13.4. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита».

13.5. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности контрольно-аудиторского подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

13.6. Организация и осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурных подразделений МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов Минфина России и Федерального казначейства, иных документов, регламентирующих деятельность МОУ ФК, и принятых управленческих решений в установленной сфере

деятельности, а также внутреннего аудита эффективности и надежности внутреннего контроля, осуществляемого методами «самоконтроль», «контроль по уровню подчиненности», «смежный контроль», достоверности отчетности, включая бюджетную, в том числе:

осуществление планирования контрольной и аудиторской деятельности в МОУ ФК, за исключением деятельности по внутреннему контролю, осуществляемому методами «самоконтроль» и «контроль по уровню подчиненности», «смежный контроль»;

организация и осуществление проверок деятельности структурных подразделений МОУ ФК;

подготовка в установленном порядке и по итогам проведенных контрольных и аудиторских мероприятий предложений и рекомендаций;

обеспечение в установленном порядке формирования и направления руководству МОУ ФК отчетности о контрольной и аудиторской деятельности;

осуществление контроля за своевременностью и полнотой устранения выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений МОУ ФК.

13.7. Осуществление организации управления внутренними (операционными) казначейскими рисками в МОУ ФК:

осуществление в установленном порядке сбора, обобщения информации, полученной от других структурных подразделений МОУ ФК о выявленных внутренних (операционных) казначейских рисках, подготовки и направления в Федеральное казначейство отчетности по управлению внутренними (операционными) казначейскими рисками;

осуществление в установленном порядке оценки эффективности функционирования системы управления внутренними (операционными) казначейскими рисками в МОУ ФК.

13.8. Осуществление организации внутреннего контроля в МОУ ФК.

13.9. Формирование и направление в Федеральное казначейство в установленном порядке отчетности о контрольных и аудиторских мероприятиях, проводимых в МОУ ФК, информации о результатах деятельности контрольно-аудиторского подразделения МОУ ФК, иной запрашиваемой Федеральным казначейством информации по вопросам внутреннего контроля и внутреннего аудита.

13.10. Организация работы по разработке Плана МОУ ФК по исполнению Плана деятельности Федерального казначейства на соответствующий год и Основных мероприятий на соответствующий год по реализации Стратегической карты Казначейства России и подготовке отчета о результатах его выполнения, размещение указанных документов на официальном сайте МОУ ФК в сети Интернет.

13.11. Осуществление в установленном порядке координации взаимодействия МОУ ФК с контрольно-счетным органом субъекта Российской Федерации (контрольно-счетными органами муниципальных образований), правоохранительными органами, а также с иными органами и организациями в установленной сфере деятельности.

13.12. Организация работы по получению и обработке информации о внешней оценке деятельности МОУ ФК.

13.13. Организация работы по формированию и направлению в Федеральное казначейство значений показателей оценки результативности деятельности МОУ ФК и руководителя МОУ ФК.

13.14. Организация работы по получению таблиц определения и оценки результативности деятельности отделов и сотрудников МОУ ФК и составление аналитической информации об оценках результативности деятельности отделов и сотрудников МОУ ФК.

13.15. Организация работы по изучению сотрудниками МОУ ФК, выполняющими функции по осуществлению внутреннего контроля и внутреннего аудита, законодательных и иных нормативных правовых



актов Российской Федерации, по обучению в части применения технологических регламентов при использовании прикладного программного обеспечения.

13.16. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

13.17. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

#### **XIV. Информационно-техническое обеспечение деятельности**

14.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

обеспечения штатного функционирования информационных систем и информационно-технической инфраструктуры МОУ ФК;

обеспечения предоставления заданного набора и качества информационных сервисов функциональным подразделениям МОУ ФК.

14.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

14.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Информационно-техническое обеспечение деятельности».

14.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям

нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

14.5. Организация работы по телекоммуникационному обмену информацией:

наличие дополнительных услуг по сопровождению на основе аутсорсинга;

соответствие заказа на оказание услуг утвержденной типовой форме и Порядку сопровождения и технического обслуживания;

состав и характеристики используемого прикладного программного обеспечения (далее – ППО);

соблюдение нормативных и правовых документов (регламентов, инструкций, договоров, соглашений) по порядку передачи информации;

соблюдение порядка оформления и ведения журналов регистрации передаваемой информации, в том числе с использованием электронной подписи;

своевременность установки новых версий программного обеспечения (далее – ПО).

14.6. Техническое оснащение МОУ ФК:

количество и типы персональных электронных вычислительных машин (далее – ПК), оргтехники и другого оборудования, находящегося в эксплуатации и приобретенного за счет средств, полученных на обеспечение деятельности МОУ ФК;

количество и типы ПК, оргтехники и другого оборудования, находящегося в эксплуатации и поступившего в централизованном порядке;

ведение учета средств вычислительной и оргтехники, а также другого оборудования, в том числе поступившего в централизованном порядке;

обеспеченность ПК (среднее количество, приходящееся в МОУ ФК на одного сотрудника);

соблюдение условий эксплуатации техники и эргономики;

расчеты и обоснования дополнительной потребности в вычислительной технике (без учета количества серверов).

14.7. Достоверность и объективность планирования расходов на информационно-техническое обеспечение деятельности, а также достоверность представленных в Федеральное казначейство сведений о выполнении мероприятий Плана информатизации Федерального казначейства на финансовый год в части произведенных МОУ ФК расходов на указанные цели.

14.8. Соблюдение расчетно-нормативных затрат на приобретение работ (услуг), основных средств и материальных запасов в рамках закупки товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий.

14.9. Состояние эксплуатации ПО:

соблюдение порядка сопровождения и технического обслуживания ППО в МОУ ФК;

наличие лицензий на общесистемное ППО и соответствие количества лицензий установленным версиям;

применение в работе централизованного ППО, в том числе в разрезе исполняемых функциональных задач;

наличие и использование информационного обеспечения – баз данных нормативно-справочной информации;

применение в работе централизованного ППО, с указанием количества рабочих мест, на которых используется каждый вид ППО.

14.10. Использование локальных вычислительных сетей (далее – ЛВС):

анализ типов и версий ЛВС, применяемых сетевых устройств, программы и базы данных в сетевом режиме;

администрирование ЛВС, санкционирование и разграничение доступа, назначение и хранение паролей, создание и хранение архивных копий.

14.11. Организация работы по обслуживанию систем инженерного обеспечения (далее – СИО) и компонентов информационно-технического обеспечения в составе:

систем телефонии (сотовые телефоны, факсы, АТС);

локальных вычислительных сетей;

копировально-множительной техники;

источников бесперебойного питания;

вычислительной и оргтехники;

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:

соответствие информации, предоставленной МОУ ФК в Управление информационных систем Федерального казначейства, по существующим и планируемым государственным контрактам на обслуживание СИО и компонентов информационно-технического обеспечения фактически заключенным контрактам;

наличие и состав документов, подтверждающих проведение исполнителями мероприятий по обслуживанию СИО и компонентов информационно-технического обеспечения в рамках соответствующих

заключенных государственных контрактов, а также сотрудниками МОУ ФК;

наличие приказов о назначении ответственных за СИО и компонентов информационно-технического обеспечения;

наличие утвержденной схемы коммутации СИО и ее актуальность.

14.12. Соблюдение установленного порядка выполнения работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота (далее – СЭД).

14.13. Соответствие информации об объемах произведенных работ по внедрению автоматизированного рабочего места СЭД Сведениям об установке и сопровождении ППО, направляемым в Федеральное казначейство.

14.14. Соблюдение установленных порядков:

учета материальных ценностей;

заполнения «паспорта конфигурационных элементов»;

регистрации и выполнения заявок, согласно документу «Стандарты обслуживания ИТ-систем ФК» версии 1.1.

14.15. Надлежащее оформление и обеспечение хранения в МОУ ФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в МОУ ФК услуг по сопровождению ППО, 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.

14.16. Соблюдение требований технических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

14.17. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XV. Технологическое обеспечение деятельности**

15.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

организации и контроля представления заданного набора и качества технологических сервисов структурным подразделениям МОУ ФК, участникам бюджетного процесса и другим организациям, взаимодействующим с МОУ ФК;

организации и поддержки технологической деятельности МОУ ФК при использовании прикладных информационных систем, государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет»).

15.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

15.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Технологическое обеспечение деятельности».

15.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

15.5. Состояние работы по внедрению технологических регламентов в составе информационных систем (далее – ИС) в МОУ ФК:

наличие и комплектность документов по внедрению технологического регламента в соответствии с утвержденной актуальной версией методики внедрения технологических регламентов;

соблюдение сроков внедрения технологических регламентов в эксплуатацию в соответствии с указаниями Федерального казначейства;

своевременное направление отчетов о внедрении технологических регламентов в Федеральное казначейство;

соблюдение сроков утверждения внутренних локальных актов по внедрению технологических регламентов.

15.6. Состояние работы по приведению рабочих процессов МОУ ФК в соответствие с новыми версиями утвержденных технологических регламентов:

организация взаимодействия со службой сопровождения ИС в части реализации технологических процессов Федерального казначейства;

регистрация и отслеживание инцидентов в системе управления эксплуатацией и в учетной системе службы сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;

соблюдение требований порядка сопровождения и технического обслуживания ИС при осуществлении сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;

взаимодействие с центральным аппаратом Федерального казначейства в части реализации технологических процессов (доработок), необходимых для исполнения технологических регламентов.

15.7. Состояние работы по осуществлению контроля за соответствием нового (доработанного) программного обеспечения функциональным требованиям:

организация мероприятий по приведению в соответствие рабочих процессов требованиям утвержденных технологических регламентов;

формирование функциональных требований по изменению прикладного программного обеспечения, регистрации обращений, инцидентов и заявок на доработку ИС;

подготовка предложений по оптимизации и стандартизации производственных процессов МОУ ФК.

15.8. Состояние работы по обеспечению формирования и передачи достоверной оперативной информации в систему ключевых показателей эффективности исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – система КПЭ):

обеспечение подготовительных технологических процессов для формирования отчетов по ключевым показателям эффективности (далее – отчеты КПЭ) и контроль своевременности формирования подготовительных проверочных отчетов;

своевременное представление отчетов КПЭ, в том числе отчетов КПЭ с коррекцией;

мониторинг загрузки данных в систему КПЭ, доведение квитков о прохождении логического контроля до соответствующего структурного подразделения для внесения исправлений в учетные или справочные данные.

15.9. Соответствие регламентируемых работ в ППО «Система поддержки технологического обеспечения» (далее – СПТО) требованиям технологического регламента «Порядок работы пользователей с системой поддержки технологического обеспечения»:



обеспечение своевременной загрузки в СПТО данных по организационно-штатной структуре и персональных данных сотрудников статистической информации, мониторинга загруженных файлов с данными;

обеспечение своевременной загрузки в СПТО справочника лицевых счетов, отчетов о предоставлении в МОУ ФК Главных книг и форм Сводной отчетности;

своевременное назначение на роли сотрудников в соответствии с актуальными версиями технологических регламентов;

своевременное предоставление статистических данных протоколирования операций в СПТО;

сопровождение ППО СПТО в части регистрации ошибок по результатам загрузки файлов с данными.

15.10. Своевременность представления в Федеральное казначейство ответов на запрашиваемую информацию в части обеспечения технологической деятельности МОУ ФК:

своевременное представление в Федеральное казначейство протоколов предварительных испытаний, опытной эксплуатации и приемочных испытаний ИС;

своевременное представление в Федеральное казначейство ответов на указания Федерального казначейства в части технологической регламентации.

15.11. Организация и поддержка технологической деятельности МОУ ФК при использовании ГИИС «Электронный бюджет».

15.12. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

15.13. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XVI. Технологическое обеспечение автоматизированных казначейских систем**

16.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач технологического обеспечения автоматизированных казначейских систем.

16.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

16.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Технологическое обеспечение автоматизированных казначейских систем».

16.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

16.5. Разработка, учет, хранение и корректировка регламентно-распорядительных и других документов по организации деятельности сотрудников информационных подразделений МОУ ФК (далее – ИТ служба).

16.6. Учет и распространение классификаторов и справочников по информационному обеспечению МОУ ФК.

16.7. Нормоконтроль документов при приеме результатов централизованных научно-исследовательских, опытно-конструкторских, а также эксплуатационных документов в части информационных систем.

16.8. Нормоконтроль регламентно-распорядительных и других документов нормативно-методического обеспечения.

16.9. Состояние работы по разработке ведомственных нормативов по оформлению проектных, эксплуатационных и других документов нормативно-методического обеспечения.

16.10. Учет и хранение подлинников проектной и рабочей, в том числе эксплуатационной документации, по проектам в части прикладного программного обеспечения.

16.11. Состояние работы по предоставлению документов нормативно-методического обеспечения эксплуатационным подразделениям ИТ службы.

16.12. Состояние обработки заявок на сборку комплектов программных модулей и пакетов документации, связанных с созданием (развитием) и исправлением ошибок прикладного программного обеспечения информационных систем, предназначенных для установки на программно-аппаратный комплекс (далее – дистрибутивов).

16.13. Настройка сценариев создания дистрибутивов на сервере сборки.

16.14. Создание дистрибутивов.

16.15. Передача дистрибутивов, текстов программ информационных систем, документов, визуальных форм, моделей бизнес процессов (далее – исходные коды), которые с помощью компиляторов и редакторов ссылок были автоматически преобразованы в дистрибутивы, документации в Фонд алгоритмов и программ Федерального казначейства.

16.16. Организация размещения исходных кодов и подключаемых программ, методы и функции которых могут использоваться в других информационных системах в репозиториях сборочного конвейера.

16.17. Организация формирования и передачи выпускающему редактору заявки на сборку дистрибутивов.

16.18. Организация формирования запросов по доступу и обеспечению эксплуатации сборочного конвейера.

16.19. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

16.20. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XVII. Организация кадровой работы**

17.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

по обеспечению реализации полномочий МОУ ФК в области федеральной государственной гражданской службы, трудовых отношений, кадровой политики и наградной деятельности.

17.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

17.3. Наличие приказа о лицах, уполномоченных на получение, обработку, хранение, передачу персональных данных федеральных государственных гражданских служащих МОУ ФК (далее – гражданские служащие).

17.4. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Организация кадровой работы».

17.5. Соблюдение порядка осуществления в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

17.6. Соблюдение порядка организации и осуществления деятельности по учету кадров и делопроизводству по кадрам.

17.7. Соблюдение порядка организации подготовки, оформления проектов приказов и необходимых документов, связанных с поступлением на гражданскую службу, ее прохождением, назначением на должность гражданской службы, освобождением от замещаемой должности гражданской службы, увольнением гражданского служащего с гражданской службы.

17.8. Соблюдение законодательства Российской Федерации при поступлении граждан на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы:

замещение гражданским служащим должности на конкурсной основе и без проведения конкурса;

соответствие квалификационных требований уровню профессионального образования, стажу гражданской службы, профессиональным знаниям и навыкам, необходимым для исполнения должностных обязанностей гражданами, замещающими должности гражданской службы; соответствие формы и содержания служебного контракта законодательству Российской Федерации (права и обязанности

сторон, существенные условия, условия изменения контракта, иные условия).

17.9. Соблюдение законодательства Российской Федерации при поступлении на работу граждан на должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы, правильность заключения трудовых договоров.

17.10. Формирование и хранение личных дел сотрудников МОУ ФК: соответствие перечня документов, находящихся в личных делах сотрудников МОУ ФК, перечню, установленному нормативными правовыми актами Российской Федерации;

обеспечение сохранности личных дел сотрудников МОУ ФК, в том числе уволенных.

17.11. Правильность исчисления стажа государственной гражданской службы Российской Федерации:

для установления гражданским служащим ежемесячной надбавки к должностному окладу за выслугу лет на государственной гражданской службе Российской Федерации;

для определения продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет.

17.12. Соблюдение порядка и условий предоставления сотрудникам МОУ ФК (гражданским служащим, сотрудникам, замещающим должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы) отпусков.

17.13. Соблюдение законодательства Российской Федерации о государственной гражданской службе при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей федеральной государственной гражданской службы.

17.14. Соблюдение законодательства Российской Федерации при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении

должностей, не отнесенных к должностям федеральной государственной гражданской службы.

17.15. Хранение и ведение трудовых книжек сотрудников МОУ ФК, в том числе:

своевременность и полнота внесения информации, связанной с поступлением на гражданскую службу (на работу), ее прохождением, назначением на должность и освобождением от нее;

своевременность внесения информации, связанной с награждением, поощрением сотрудников МОУ ФК.

17.16. Соблюдение порядка и условий командирования сотрудников МОУ ФК, в том числе руководителя МОУ ФК.

17.17. Соблюдение порядка оформления и выдачи сотрудникам МОУ ФК служебных удостоверений.

17.18. Организация и обеспечение работы комиссий:

по проведению конкурсов на замещение вакантных должностей гражданской службы;

по проведению аттестации гражданских служащих;

по соблюдению порядка применения, снятия дисциплинарного взыскания;

по соблюдению порядка проведения служебных проверок.

17.19. Соблюдение порядка организации дополнительного профессионального образования гражданских служащих.

17.20. Организация работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам и организация консультирования сотрудников МОУ ФК по правовым и иным вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации:

организация работы с письмами, заявлениями и жалобами, соблюдение сроков их рассмотрения;

организация работы МОУ ФК в части анализа жалоб граждан, принятие соответствующих мер по их дальнейшему недопущению;

наличие фактов повторного направления жалоб и заявлений;

организация консультирования сотрудников МОУ ФК по правовым и иным вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации.

17.21. Организация работы по формированию кадрового резерва МОУ ФК, по включению гражданских служащих МОУ ФК в кадровый резерв, а также осуществлению работы с кадровым резервом МОУ ФК и его эффективному использованию.

17.22. Соответствие утвержденного штатного расписания МОУ ФК, установленной штатной численности и фонда оплаты МОУ ФК.

17.23. Организация и осуществление в МОУ ФК проверок по вопросам достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданских служащих МОУ ФК и членов их семей.

17.24. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

17.25. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XVIII. Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений**

18.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

профилактики коррупционных и иных правонарушений, обеспечения деятельности по соблюдению федеральными государственными



гражданскими служащими МОУ ФК запретов, ограничений, обязательств и правил служебного поведения.

18.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

18.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений».

18.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

18.5. Организация работы по формированию и выполнению плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год:

наличие утвержденного плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год и его соответствие Типовому плану противодействия коррупции федерального органа исполнительной власти, одобренному Правительственной комиссией по проведению административной реформы (протокол заседания от 15 июня 2012 г. № 134, раздел VII, пункт 2);

выполнение плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год.

18.6. Соблюдение порядка представления сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданами, претендующими на назначение на должности и замещающими должности, 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 (далее – Перечень должностей):

своевременность представления сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера;

соответствие формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представленной гражданином, претендующим на назначение на должности и работником, замещающим должность, форме справки, утвержденной Указом Президента Российской Федерации от 23 июня 2014 г. № 460 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 26, ст. 3520);

наличие 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.

18.7. Соблюдение ограничений, связанных с гражданской службой (в том числе близкого родства или свойства с гражданским служащим, если замещение должности гражданской службы связано с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью одного из них другому).

18.8. Формирование, организация и осуществление деятельности комиссии МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению

федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов.

18.9. Организация работы в МОУ ФК по соблюдению Порядка уведомления федеральными государственными гражданскими служащими Федерального казначейства представителя нанимателя о фактах обращения в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений, регистрации таких уведомлений и организации проверки содержащихся в них сведений, утвержденного приказом Федерального казначейства от 8 апреля 2015 г. № 10н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 13 мая 2015 г., регистрационный номер 37272).

18.10. Организация работы в МОУ ФК по реализации постановления Правительства Российской Федерации от 9 января 2014 г. № 10 «О порядке 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» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 3, ст. 279).

18.11. Организация работы в МОУ ФК по предоставлению представителю нанимателя 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.

18.12. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

18.13. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и

аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

### **ХІХ. Административно-хозяйственное обеспечение деятельности<sup>4</sup>**

19.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

осуществления функционирования единой системы организации делопроизводства МОУ ФК;

материально-технического обеспечения деятельности МОУ ФК<sup>5</sup>;

технического обслуживания системы инженерного обеспечения МОУ ФК<sup>6</sup>.

19.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

19.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Административно-хозяйственное обеспечение деятельности».

19.4. Достоверность данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства и своевременность его представления в Федеральное казначейство.

19.5. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по

---

<sup>4</sup> Применимо в случае, когда проверяемый период проверки включает временные интервалы до вступления в силу приказа МОУ ФК от 24 июля 2017 г. № 248 «О внесении изменений в приказ Межрегионального операционного управления Федерального казначейства от 2 июня 2011 г. № 1 «Об утверждении организационно-штатной структуры Межрегионального операционного управления Федерального казначейства».

<sup>5</sup> Применимо в случае, если соответствующие полномочия не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

<sup>6</sup> Применимо в случае, если соответствующие полномочия не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

19.6. Организация делопроизводства в соответствии с требованиями, предъявляемыми к организации делопроизводства в федеральных органах исполнительной власти, в том числе:

наличие утвержденной номенклатуры дел МОУ ФК, соответствие сроков хранения документов в номенклатуре дел Перечню документов, образующихся в деятельности Федерального казначейства, его территориальных органов и подведомственных учреждений, с указанием сроков хранения, утвержденному приказом Федерального казначейства от 24 марта 2014 г. № 50, Перечню типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков хранения, утвержденному приказом Министерства культуры Российской Федерации от 25 августа 2010 г. № 558 (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 8 сентября 2010 г., регистрационный номер 18380);

наличие приказа о создании Экспертной комиссии МОУ ФК (далее – ЭК) и положения об ЭК, протоколов заседаний ЭК;

наличие описей дел постоянного хранения, по личному составу (75 лет);

правильность формирования дел в соответствии с номенклатурой дел;

соблюдение условий хранения архивных документов, обеспечивающих их сохранность.

19.7. Организация работы:

по приему, учету и регистрации входящей и исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;

по контролю за правильностью оформления приказов МОУ ФК;  
по выполнению в установленные сроки поручений руководителя  
МОУ ФК.

19.8. Достоверность и объективность планирования расходов на  
административно-хозяйственное обеспечение деятельности.

19.9. Соблюдение норм положенности обеспечения мебелью и  
отдельными материально-техническими средствами.

19.10. Организация работы по рассмотрению устных и письменных  
обращений граждан и организаций.

19.11. Организация осуществления капитального строительства,  
реконструкции, капитального и текущего ремонта:

наличие сведений о внесении строек и объектов в перечень  
федеральных строек и объектов для федеральных государственных нужд,  
финансируемых за счет средств федерального бюджета;

наличие титульных списков объектов строительства (переходящих  
строек и объектов), утвержденных в установленном законодательством  
Российской Федерации порядке;

наличие сводного положительного заключения государственной  
экспертизы на предпроектную и проектную документацию;

наличие документов об утверждении сметной документации на  
проектно-изыскательские, строительные и ремонтные работы (приказ);

наличие иных документов, подтверждающих обоснованность  
проведения ремонтных работ (дефектные ведомости на производство  
текущего и капитального ремонта);

правильность применения норм, расценок и коэффициентов при  
определении сметной стоимости проектно-изыскательских, строительных  
и ремонтных работ;

наличие фактов завышения расценок;

соответствие фактически выполненных работ (услуг) данным актам о приемке выполненных работ (актов сдачи-приемки выполненных работ (услуг));

наличие государственных контрактов (договоров) между заказчиком и исполнителями на весь период строительства или ремонта.

19.12. Организация работ по охране труда и обеспечению соблюдения требований охраны труда.

19.13. Обеспечение соблюдения правил противопожарного режима.

19.14. Организация эксплуатации объектов имущественного комплекса:

оформление имущественных прав на объекты имущественного комплекса, находящиеся в пользовании МОУ ФК;

достоверность отражаемой в Паспорте здания территориального органа Федерального казначейства информации;

наличие заключенных государственных договоров (контрактов) на оказание коммунальных услуг и обслуживание объектов имущественного комплекса;

организация технического обслуживания объектов имущественного комплекса, инженерных систем и коммуникаций (дизель-генераторной установки, системы видеонаблюдения, системы вентиляции, системы кондиционирования воздуха помещений, в том числе серверных, системы газового пожаротушения, системы контроля управления доступом, системы автоматического диспетчерского управления, системы электрооборудования здания, охранно-пожарной сигнализации, охранно-тревожной сигнализации);

наличие приборов учета;

наличие заключенных государственных контрактов на оказание услуг по автотранспортному обслуживанию.

19.15. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

19.16. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

### **XIX.1. Административно-финансовое обеспечение деятельности<sup>7</sup>**

19.1.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

осуществления функционирования единой системы организации делопроизводства МОУ ФК;

контроля за материально-техническим обеспечением деятельности МОУ ФК;

ведения бюджетного и налогового учета;

формирования полной и достоверной информации о состоянии активов, обязательств, иного имущества, об операциях их изменяющих, и финансовых результатах указанных операций в МОУ ФК;

формирования отчетности МОУ ФК по главе 100 «Федеральное казначейство».

19.1.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

---

<sup>7</sup> Применимо в случае, когда проверяемый период проверки включает временные интервалы с даты вступления в силу приказа МОУ ФК от 24 июля 2017 г. № 248 «О внесении изменений в приказ Межрегионального операционного управления Федерального казначейства от 2 июня 2011 г. № 1 «Об утверждении организационно-штатной структуры Межрегионального операционного управления Федерального казначейства».



19.1.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Административно-финансовое обеспечение деятельности».

19.1.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

19.1.5. Организация единой системы делопроизводства МОУ ФК в соответствии с требованиями, предъявляемыми к организации делопроизводства в федеральных органах исполнительной власти.

19.1.6. Организация работы:

по приему, учету и регистрации входящей и исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;

по контролю за правильностью оформления приказов МОУ ФК;

по выполнению в установленные сроки поручений руководителя МОУ ФК.

19.1.7. Осуществление в соответствии с законодательством Российской Федерации работы по комплектованию, хранению<sup>8</sup>, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в деятельности УФК.

19.1.8. Организация работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций.

19.1.9. Соблюдение установленного порядка работы с бланками документов и печатями МОУ ФК с воспроизведением Государственного герба Российской Федерации, а также со штампами МОУ ФК.

---

<sup>8</sup> Применимо в случае, если полномочия по хранению архивных документов не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

19.1.10. Организация производственного контроля в области обращения с отходами, образующимися в процессе деятельности МОУ ФК.

19.1.11. Организация хранения и учета материальных запасов и документальное оформление движения материальных запасов.

19.1.12. Осуществление мониторинга и реализации мероприятий по эффективному управлению имущественным комплексом МОУ ФК.

19.1.13. Обеспечение 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.

19.1.14. Осуществление контроля за комплексным обслуживанием и содержанием зданий МОУ ФК в соответствии с техническими регламентами, правилами и нормами производственной санитарии и пожарной безопасности.

19.1.15. Осуществление проведения мероприятий по охране труда и пожарной безопасности.

19.1.16. Обеспечение 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.

19.1.17. Организация контроля за регламентно-профилактическим обслуживанием дизель-генераторных установок.

19.1.18. Обеспечение формирования и свода данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства, достоверное и своевременное его представление в Федеральное казначейство.

19.1.19. Достоверность и своевременность представления в Федеральное казначейство паспорта здания (помещения, сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства.

19.1.20. Своевременное планирование потребности в товарах, работах и услугах на очередной финансовый год (в рамках компетенции).

19.1.21. Организация работы по осуществлению согласования технических требований, представленных ФКУ «ЦОКР», по приобретению отдельных видов товаров, работ и услуг, закупаемых для МОУ ФК, в установленной сфере деятельности.

19.1.22. Организация работы по осуществлению подготовки заявки в ФКУ «ЦОКР» на поставку товаров, выполнение работ (оказание услуг) для нужд МОУ ФК (в рамках компетенции) в порядке, установленном Федеральным казначейством.

19.1.23. Организация работы по участию в приемке товаров, работ, услуг для нужд МОУ ФК (в рамках компетенции) в порядке, установленном Федеральным казначейством.

19.1.24. Организация работы по осуществлению взаимодействия МОУ ФК с ФКУ «ЦОКР» (в рамках компетенции) в порядке, установленном Федеральным казначейством.

19.1.25. Соблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора доходов федерального бюджета в части поступлений по главе 100 «Федеральное казначейство», включая невыясненные поступления, по которым в платежных документах глава 100 «Федеральное казначейство» указана как получатель.

19.1.26. Соблюдение порядка формирования и представления в установленные сроки бюджетной и иной отчетности.

19.1.27. Соблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство».

19.1.28. Соблюдение порядка осуществления по главе 100 «Федеральное казначейство» бюджетного учета предоставленных бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) и задолженности по ним, включая проценты за пользование бюджетным кредитом, штрафы и пени.

19.1.29. Соблюдение порядка осуществления по главе 100 «Федеральное казначейство» начисление процентов по бюджетным кредитам на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), штрафов и пени.

19.1.30. Соблюдение порядка составления прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство».

19.1.31. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

19.1.32. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XX. Организация работы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд<sup>9</sup>**

20.1. Соответствие положения (регламента) о контрактной службе МОУ ФК требованиям типового положения (регламента) о контрактной службе, утвержденного федеральным органом исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок, а также

---

<sup>9</sup> Применимо в случае, когда проверяемый период проверки включает временные интервалы до наделения Федерального казенного учреждения «Центр по обеспечению деятельности казначейства России» полномочиями по планированию и осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения функций центрального аппарата, территориальных органов Федерального казначейства в соответствии с приказом Федерального казначейства от 18 января 2017 г. № 2н.

соответствие функций и полномочий, включенных в положение (регламент) о контрактной службе МОУ ФК, функциям и полномочиям контрактной службы, установленным Законом № 44-ФЗ, в том числе при централизации закупок.

20.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников контрактной службы МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах/должностных инструкциях, функциям, предусмотренным положением (регламентом) о контрактной службе МОУ ФК.

20.3. Соблюдение установленных требований к созданию и организации деятельности контрактной службы МОУ ФК, в том числе при централизации закупок.

20.4. Соблюдение установленных требований к профессиональному образованию или дополнительному профессиональному образованию в сфере закупок/размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд сотрудников контрактной службы МОУ ФК.

20.5. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Организация работы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд».

20.6. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности контрактной службы МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

20.7. Соблюдение установленных требований к составу комиссий по осуществлению закупок, срокам и порядку их формирования, а также соответствие полномочий комиссий по осуществлению закупок и порядка их работы требованиям Закона № 44-ФЗ.

20.8. Соблюдение установленных требований к способам определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) при осуществлении закупок.

20.9. Правомерность установления в конкурсных документах, документах об электронном аукционе, документах о проведении запроса предложений (далее совместно – документации о закупках), извещениях о проведении конкурса, извещениях о проведении электронного аукциона, извещениях о проведении запроса предложений (далее – извещения об осуществлении закупок), извещениях о проведении запроса котировок требований к участникам закупок.

20.10. Соблюдение установленных требований:

к содержанию и составу документаций о закупках, извещений об осуществлении закупок и извещений о проведении запроса котировок, в том числе к указанию после наименований товарных знаков и моделей слов «или эквивалент», включению в документацию о закупках, извещения о проведении запросов котировок обоснований начальной (максимальной) цены контракта;

к предоставлению разъяснений положений конкурсных документаций, документаций об электронном аукционе, внесению изменений в конкурсные документации, документации об электронном аукционе, извещения о проведении конкурса, электронного аукциона;

к достоверности и полноте информации, размещаемой в единой информационной системе в сфере закупок (далее – Единая информационная система), на электронной площадке;

к срокам размещения информации и документов, указанных в данном пункте, в Единой информационной системе, на электронной площадке, а также к составу и содержанию размещаемой информации;

к иным обязанностям, предусмотренным положениями Закона № 44-ФЗ для заказчика.

20.11. Соблюдение установленных требований к порядку и срокам: отмены определения поставщика (подрядчика, исполнителя); планирования закупок; внесения изменений в план-график закупок в случаях, установленных законодательством Российской Федерации в сфере закупок, в том числе в случае принятия решения об отмене определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

20.12. Соблюдение установленных требований к определяемым в конкурсных документациях, документациях о проведении запроса предложений, окончательных предложениях критериям оценки заявок на участие в конкурсе, запросе предложений и их значимости, порядку рассмотрения и оценки заявок на участие в конкурсе, запросе предложений, а также соблюдение такого порядка при рассмотрении и оценке заявок на участие в конкурсе, запросе предложений.

20.13. Соблюдение установленных требований к уточнению условий закупки, внесенным в конкурсную документацию по результатам первого этапа двухэтапного конкурса.

20.14. Правомерность установления требований к содержанию и составу заявок на участие в конкурсах, электронных аукционах, запросах котировок и запросах предложений (далее совместно – конкурентные процедуры).

20.15. Наличие аудиозаписей процедур вскрытия конвертов с заявками на участие в открытом конкурсе, запросе котировок, запросе предложений, конвертов с окончательными предложениями, а также процедур открытия доступа к поданным в форме электронных документов заявкам на участие в открытом конкурсе, запросе котировок, запросе предложений, окончательным предложениям.

20.16. Соблюдение установленных требований к содержанию протоколов, оформляемых в ходе осуществления закупок, к порядку и

срокам их подписания и размещения в Единой информационной системе, на электронной площадке, а также направления, в установленных случаях, оператору электронной площадки.

20.17. Обоснованность допуска, отказа в допуске участников закупок к участию в конкурентных процедурах.

20.18. Соответствие установленных требований к содержанию банковских гарантий, а также к порядку их приема и обоснованности отказа в приеме требованиям законодательства.

20.19. Соблюдение установленных требований к порядку и срокам возврата денежных средств, поступивших во временное распоряжение МОУ ФК в качестве обеспечения заявок на участие в определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением электронных аукционов, обеспечения исполнения контракта.

20.20. Соблюдение установленных требований к содержанию государственных контрактов, договоров, порядку и срокам их заключения.

20.21. Наличие обоснований начальной (максимальной) цены контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), а также соблюдения установленных требований к порядку заключения таких контрактов.

20.22. Соблюдение установленных требований к порядку заключения, исполнения, изменения и расторжения контрактов.

20.23. Соблюдение установленных требований к порядку представления информации и сведений для включения в реестр контрактов, заключенных заказчиками.

20.24. Соблюдение порядка применения национального режима при осуществлении закупок.

20.25. Соблюдение установленных требований к предоставлению преимуществ участникам закупок, к осуществлению закупок у субъектов



малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

20.26. Соблюдение установленных ограничений к осуществлению закупок:

путем проведения запросов котировок;

у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на сумму, не превышающую 100 000 (Ста тысяч) рублей.

20.27. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

20.28. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XX.1. Функционирование контрактной системы<sup>10</sup>**

20.1.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задачи:

поддержания функционирования контрактной системы, в том числе Единой информационной системы в сфере закупок (далее – ЕИС).

20.1.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

---

<sup>10</sup> Применимо в случае, когда проверяемый период проверки включает временные интервалы с даты вступления в силу приказа МОУ ФК от 24 июля 2017 г. № 248 «О внесении изменений в приказ Межрегионального операционного управления Федерального казначейства от 2 июня 2011 г. № 1 «Об утверждении организационно-штатной структуры Межрегионального операционного управления Федерального казначейства».

20.1.3. Достоверность значений показателей оценки результативности деятельности МОУ ФК в части, касающейся осуществления поддержания функционирования контрактной системы.

20.1.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения МОУ ФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

20.1.5. Организация и осуществление 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 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), связанные с вопросами функционирования контрактной системы, ЕИС и смежных информационных систем в сфере закупок.

20.1.6. Организация и осуществление работы по обеспечению представления на основании обращений выписок, аналитической и статистической информации из Реестра контрактов, заключенных заказчиками, Реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие

государственную тайну, Реестра банковских гарантий и иных реестров, ведение которых осуществляется в ЕИС и смежных информационных системах в сфере закупок.

20.1.7. Организация и осуществление работы по обобщению и систематизации поступивших обращений и формирования отчетной информации для центрального аппарата Федерального казначейства.

20.1.8. Организация и осуществление взаимодействия с физическими и юридическими лицами по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС.

20.1.9. Организация работы по осуществлению сбора, обобщения и систематизации типовых обращений по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем на основании данных, поступивших из УФК, а также представлению обобщенных обращений в центральный аппарат Федерального казначейства.

20.1.10. Организация работы по осуществлению обобщения и анализа информации, поступающей из УФК, о массовых недостатках, ошибках (технологических, методологических, организационных) в функционировании контрактной системы и работе ЕИС, а также представлению обобщенных данных в центральный аппарат Федерального казначейства.

20.1.11. Организация работы по осуществлению оперативного консультирования сотрудников МОУ ФК по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем, в том числе на основании разъяснений, материалов, представленных центральным аппаратом Федерального казначейства.

20.1.12. Своевременность представления аналитических отчетов по запросам центрального аппарата Федерального казначейства.

20.1.13. Организация работы по осуществлению подготовки и распространения справочных и обучающих материалов, проведению

семинаров и тренингов сотрудников МОУ ФК по работе в ЕИС, в том числе на основании методик, справочных и обучающих материалов центрального аппарата Федерального казначейства.

20.1.14. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

20.1.15. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий по направлению деятельности, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XXI. Обеспечение режима секретности и безопасности информации**

21.1. Соответствие Положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК требованиям Типового положения об отделе режима секретности и безопасности информации территориального органа Федерального казначейства.

21.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

21.3. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Обеспечение режима секретности и безопасности информации».

21.4. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

21.5. Наличие согласований назначения соответствующих должностных лиц 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.

21.6. Укомплектованность работниками специализированного структурного подразделения по обеспечению безопасности информации и работниками, исполняющими функции режимно-секретного подразделения.

21.7. Наличие постоянно действующей технической комиссии по защите государственной тайны (приказ о ее создании, утвержденное Положение, планы работы, протоколы заседаний, отметки о выполненных мероприятиях).

21.8. Укомплектованность специализированного структурного подразделения по защите информации средствами защиты информации и средствами контроля эффективности защиты информации (техническими, программными).

21.9. Соблюдение порядка планирования мероприятий по обеспечению безопасности информации (наличие планов работы, отметок о выполненных мероприятиях), наличие, полнота и качество отработки внутренних организационно-распорядительных документов по защите информации.

21.10. Полнота и правильность определения объектов защиты информации и их взаиморасположение относительно границ контролируемой зоны (наличие технических паспортов на защищаемые объекты, инструкций по эксплуатации технических средств защиты информации, по обеспечению режима секретности при обработке информации с использованием средств вычислительной техники, порядка

обеспечения защиты информации при эксплуатации объектов информатизации, перечней защищаемых информационных ресурсов, основных технических средств и систем, выделенных и защищаемых помещений, разрешенного к использованию прикладного программного обеспечения, допущенного персонала, утвержденной схемы контролируемой зоны и других документов).

21.11. Соблюдение порядка организации защиты информации от иностранных технических разведок (полнота проведения оценки разведдоступности, наличие согласованного с Управлением ФСБ России по г. Москве и Управлением режима секретности и безопасности информации Федерального казначейства Руководства по защите информации от иностранных технических разведок и от ее утечки по техническим каналам и качества его разработки).

21.12. Организация защиты информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну:

организация режима секретности;

организация защиты объектов информатизации (правильность категорирования и классификации, наличие средств защиты информации, полнота и качество отработки документации объекта, наличие аттестата соответствия требованиям безопасности информации, выполнение требований предписания на эксплуатацию объекта).

21.13. Организация секретного делопроизводства:

соответствие установленного порядка делопроизводства требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации;

организация допуска работников к сведениям, составляющим государственную тайну;

соблюдение порядка учета, хранения и обращения с документами, содержащими сведения, составляющие государственную тайну.

21.14. Организация защиты конфиденциальной информации:  
наличие перечня сведений конфиденциальной информации;  
наличие положения о порядке организации и проведения работ по защите конфиденциальной информации.

21.15. Организация защиты информации в локальной вычислительной сети:

правильность классификации автоматизированной системы;  
разграничение доступа, администрирование безопасности, использование средств защиты от несанкционированного доступа;

наличие матрицы доступа к информационным ресурсам, моделей угроз и потенциальных нарушителей на защищаемых объектах;

наличие инструкции пользователя, инструкции по организации парольной защиты;

организация антивирусной защиты;

организация резервного копирования и архивирования информации, порядка хранения резервных копий;

соблюдение требований Регламента предоставления удаленного доступа к информационным ресурсам Федерального казначейства, утвержденного приказом Федерального казначейства от 12 ноября 2013 г. № 256.

21.16. Организация защиты персональных данных:

соответствие порядка работы с персональными данными требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации;

наличие и соответствие нормативным правовым актам Российской Федерации распорядительных документов МОУ ФК, регламентирующих порядок обработки персональных данных, а также порядок организации и проведения работ по обеспечению безопасности персональных данных;

соответствие состояния защиты информационных систем персональных данных руководящим документам ФСТЭК России и ФСБ России (утвержденный перечень информационных систем персональных данных, определение уровней защищенности персональных данных; наличие Модели угроз и Модели нарушителя, наличие Перечня актуальных угроз и правильность их определения, наличие организационно-технических требований по защите информационных систем персональных данных).

#### 21.17. Организация безопасности связи:

организация региональных узлов связи, внутренних узлов связи, организация взаимодействия с сетью «Интернет»;

организация защищенного документооборота между МОУ ФК и сторонними организациями.

#### 21.18. Осуществление функций криптографической защиты информации:

по проверке готовности обладателей конфиденциальной информации к самостоятельному использованию средств криптографической защиты информации (далее – СКЗИ);

по обучению лиц, использующих СКЗИ, учету лиц (наличие утвержденного списка лиц, допущенных к использованию СКЗИ, журнала учета пользователей криптосредств);

по разработке мероприятий по обеспечению функционирования и безопасности применяемых СКЗИ;

по учету используемых СКЗИ (акты ввода СКЗИ в эксплуатацию), эксплуатационной и технической документации к ним, ключевой информации (носителей);

наличие действующих лицензий органов ФСБ России, необходимых для работы с шифровальными (криптографическими) средствами защиты



информации, не содержащей сведений, составляющих государственную тайну.

21.19. Соблюдение порядка использования централизованно поставляемых (выделяемых) средств защиты информации: эффективность использования средств обработки и/или защиты информации ограниченного доступа, в том числе приобретенных за счет финансирования на обеспечение деятельности по защите информации.

21.20. Обеспечение контроля состояния защиты информации:

устранение замечаний, выявленных в ходе проверок ФСБ России, ФСТЭК России, Роскомнадзором и Федеральным казначейством;

планирование контрольных мероприятий, осуществляемых подразделением обеспечения безопасности информации в рамках внутреннего контроля и отчетности по ним;

сведения о проведении контроля защищенности объектов информатизации (наличие актов проверок, протоколов, отметок в техническом паспорте).

21.21. Организация работы Регионального центра регистрации Удостоверяющего центра Федерального казначейства (далее – РЦР):

соблюдение требований законодательства Российской Федерации в сфере использования электронной подписи;

соблюдение требований Положения, Регламента и Порядка организации работы Удостоверяющего центра Федерального казначейства (далее – УЦ ФК);

выполнение указаний и требований по вопросу организации работы РЦР, доведенных письмами Федерального казначейства;

ведение журналов учета и выдачи носителей с ключевой информацией;

применение программно-аппаратного комплекса «Юнисерт-ГОСТ» УЦ ФК согласно требований, изложенных в Формуляре на указанное изделие;

соблюдение правил использования и хранения ключей электронных подписей Операторов РЦР и Удаленных региональных центров регистрации УЦ ФК.

21.22. Организация пропускного и внутриобъектового режимов:

организация физической охраны (наличие подразделения охраны, количество постов охраны, наличие согласованного «Плана охраны», взаимодействие с подразделением режима секретности и безопасности информации);

организация пропускного и внутриобъектового режимов (наличие и выполнение регламентирующих организационно-распорядительных документов);

обеспеченность техническими средствами охраны, видеонаблюдения, контроля доступа, организация их использования (эксплуатации).

21.23. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

21.24. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.

## **XXII. Организация мобилизационной подготовки, гражданской обороны и обеспечения устойчивости деятельности Федерального казначейства**

22.1. Определение перечня вопросов и оформление результатов проверки состояния работы по организации мобилизационной подготовки,

гражданской обороны и обеспечения устойчивости деятельности Федерального казначейства осуществляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17 декабря 2016 г. № 1399 «Об утверждении требований к антитеррористической защищенности объектов (территорий) Федерального казначейства, его территориальных органов и подведомственных организаций и формы паспорта безопасности этих объектов (территорий)», приказом Федерального казначейства от 28 июля 2016 г. № 10-дсп «Об утверждении Порядка управления внешними казначейскими рисками в Федеральном казначействе», методическими рекомендациями Федерального казначейства по проверке и оценке мобилизационной подготовки управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации и Рекомендациями Федерального казначейства по проверке и оценке деятельности в области гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций территориальных органов Федерального казначейства и ФКУ «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России» от 3 ноября 2016 г. № 316-дсп.

### **XXIII. Автоматизированный контроль в финансово – бюджетной сфере**

23.1. Закрепление в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

осуществления административных расследований в соответствии с законодательством Российской Федерации при выявлении нарушений бюджетного законодательства иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, получателями средств соответствующих бюджетов, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК

на основании имеющейся информации, полученной из информационных систем (подсистем) Федерального казначейства;

возбуждения дел об административных правонарушениях в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, составление протоколов об административных правонарушениях и иных процессуальных документов в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях.

23.2. Соответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК.

23.3. Осуществление в установленном порядке внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.

23.4. Достоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности МОУ ФК «Автоматизированный контроль в финансово – бюджетной сфере».

23.5. Обеспечение 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.

23.6. Соблюдение порядка осуществления мероприятий по оформлению решений о возбуждении дел об административных правонарушениях, проведению административных расследований, составлению протоколов об административных правонарушениях и иных документов, предусмотренных Кодексом Российской Федерации

об административных правонарушениях, в случае выявления административных правонарушений, ответственность за совершение которых предусмотрена Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, на основании имеющейся информации из информационных систем (подсистем) Федерального казначейства.

23.7. Соблюдение порядка осуществления учета и регистрации дел об административных правонарушениях.

23.8. Организация работы по осуществлению запросов у учреждений, должностных лиц учреждений документов, влияющих на выводы о наличии факта нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

23.9. Соблюдение порядка осуществления производства по делам об административных правонарушениях:

соблюдение требований по составлению протоколов об административных правонарушениях в случае выявления фактов, свидетельствующих о наличии событий административных правонарушений;

соблюдение порядка извещения лиц о времени и месте составления протокола об административном правонарушении;

соблюдение процессуальных сроков направления протоколов и материалов дел об административных правонарушениях на рассмотрение;

соблюдение требований к содержанию протоколов, определений и постановлений по делам об административных правонарушениях.

23.10. Своевременность направления в Юридическое управление Федерального казначейства сформированных материалов дел, рассмотрение которых относится к компетенции центрального аппарата Федерального казначейства.

23.11. Организация работы по взаимодействию (в пределах компетенции) со структурными подразделениями МОУ ФК, центрального аппарата Федерального казначейства, управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации, территориальными подразделениями федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления и другими ведомствами в части сопровождения автоматизированного контроля с применением информационных систем (подсистем) Федерального казначейства.

23.12. Соблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности.

23.13. Другие вопросы, возникшие при проведении контрольных и аудиторских мероприятий, в том числе за периоды прошлых лет по фактам, требующим их уточнения.