

УТВЕРЖДЕН
 приказом Федерального
 казначейства
 от « 26 » сентября 2018 г. № 430

**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 положения о соответствующем структурном подразделении Межрегионального операционного управления Федерального казначейства (далее – МОУ ФК):							
	1	отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач: учета поступлений в бюджетную систему	X	-	-	X	-	-	низкий

* 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)	
		<p>Российской Федерации, в том числе в иностранной валюте, и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации;</p> <p>учета таможенных и иных платежей от внешнеэкономической деятельности (далее – таможенные платежи) и их распределения между бюджетами государств-членов Евразийского экономического союза (далее – государств – членов ЕАЭС);</p> <p>учета доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, их распределения и перечисления на счета, открытые на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – счет № 40101) территориальным органам Федерального казначейства;</p> <p>учета доходов от уплаты акцизов на крепкую алкогольную продукцию, их распределения между бюджетами субъектов Российской Федерации и перечисления на счета, открытые на балансовом счете № 40201 «Средства бюджетов субъектов Российской Федерации» территориальным органам Федерального казначейства»;</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)	
		организации регистрации участников в Государственной информационной системе о государственных и муниципальных платежах (далее – ГИС ГМП), внесения изменений в сведения об участниках ГИС ГМП и осуществления прекращения их доступа;							
		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).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
		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
		иные риски по пункту 2 направления деятельности I.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности I:								
		недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности I;	X	-	-	X	-	-	низкий
		иные риски по пункту 3 направления	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)		
		деятельности I.								
4.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
	1	4	1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X	-	-	значимый
	1	4	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X	-	-	значимый
	1	4	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	-	-	значимый
	1	4	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	-	-	средний
	1	4	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	-	-	значимый
	1	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности I.	X	-	-	-	-	низкий
5.		Формирование документов, подтверждающих обоснованность проведения операций на счете МОУ ФК, открытым на балансовом счете № 40101 «Доходы, распределяемые органами Федерального казначейства между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации» (далее – счет № 40101):								
	1	5	1	отсутствие документов, подтверждающих обоснованность проведения операций на счете МОУ ФК, открытым на счете № 40101 с учетом	-	-	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)	
		внебанковских операций;							
1	5	2	X	-	-	X	-	-	низкий
6. Осуществление ведения аналитического учета:									
1	6	1	-	X	-	X	-	-	средний
1	6	2	-	-	X	-	X	-	значимый
1	6	3	-	-	X	-	X	-	значимый
1	6	4	-	-	X	-	X	-	значимый
1	6	5	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)	
7.		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	7	1	–	–	X	X	–	–	значимый
1	7	2	–	–	X	X	–	–	значимый
1	7	3	–	–	X	X	–	–	значимый
1	7	4	X	–	–	X	–	–	низкий
8.		Осуществление учета, распределения, перечисления от уплаты акцизов на нефтепродукты, а также возврата (зачета, уточнения) сумм платежей по данным акцизам:							
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*
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)	
		Федерации (далее – УФК);							
1	8	3			X		X		значимый
1	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности I.	X			X		низкий
9.		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	9	1	несоблюдение установленного законом о федеральном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период нормативов распределения доходов от уплаты акцизов на крепкую алкогольную продукцию между бюджетами субъектов Российской Федерации;				X		значимый
1	9	2	несоблюдение установленного порядка перечисления сумм акцизов на крепкую алкогольную продукцию на единые счета бюджетов субъектов Российской Федерации (№ 40201);				X		значимый
1	9	3	несоблюдение порядка перечисления на счета № 40101 УФК, необходимых для возврата				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	10	2	иные риски по пункту 10 направления деятельности I.		X	-	-	X	-	-	низкий
11.	Осуществление учета поступлений, перечисленных в иностранной валюте, отнесения данных поступлений на невыясненные поступления, их возврате (уточнении):											
	1	11	1	несоблюдение порядка формирования Заявок на возврат невыясненных поступлений;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	11	2	несоблюдение установленного порядка учета поступлений в иностранной валюте;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	11	3	несоблюдение установленного порядка уточнения принадлежности платежа, к перечисленному в иностранной валюте, к определенному субъекту Российской Федерации и (или) администратору доходов бюджета;		-	-	X	-	X	-	значимый
	1	11	4	несоблюдение установленного порядка возврата (уточнения) сумм поступлений, перечисленных в иностранной валюте;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	11	5	иные риски по пункту 11 направления деятельности I.		X	-	-	X	-	-	низкий
12.	Ведение лицевых счетов администраторов доходов бюджетов:											
	1	12	1	несоблюдение порядка направления отчетности при открытии (закрытии) лицевого счета администратора доходов бюджета;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	12	2	несоблюдение порядка ведения справочника Реестр администрируемых доходов;		-	-	X	X	-	-	значимый
	1	12	3	иные риски по пункту 12 направления деятельности I.		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.		Осуществление учета, уточнения и возврата невыясненных поступлений, зачисляемых в федеральный бюджет (далее – невыясненные поступления):							
1	13	1	необоснованное отнесение поступлений к невыясненным поступлениям, ненаправление в адрес администраторов доходов бюджета Запроса на выяснение принадлежности платежа (код формы по КФД 0531808);	-	-	X	X	-	значимый
1	13	2	необоснованный возврат (перечисление) невыясненных поступлений плательщику (банку, организации федеральной почтовой связи, государственному или муниципальному учреждению);	-	-	X	X	-	значимый
1	13	3	несвоевременный возврат (перечисление) невыясненных поступлений плательщику (банку, организации федеральной почтовой связи, государственному или муниципальному учреждению);	-	-	X	X	-	значимый
1	13	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	13	5	необоснованность исполнения Уведомлений об уточнении вида и принадлежности платежа администраторов доходов бюджетов на уточнение невыясненных поступлений;	-	-	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	6	–	–	X	–	X	–	значимый
1	13	7	–	–	X	X	–	–	значимый
1	13	8	–	–	X	X	–	–	значимый
1	13	9	X	–	–	X	–	–	низкий
14.	Осуществление уточнения невыясненных поступлений, ошибочно зачисленных на счет другого территориального органа Федерального казначейства (далее – орган Федерального казначейства):								
1	14	1	–	–	X	–	X	–	значимый
1	14	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)	
1	16	2	предоставление администраторам доходов бюджетов неполной информации;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	16	3	несоответствие предоставленной администраторам доходов бюджетов информации учетным данным;	-	-	X	-	X	-	значимый
1	16	4	несоблюдение сроков направления администраторам доходов бюджетов информации;	-	-	X	-	X	-	значимый
1	16	5	иные риски по пункту 16 направления деятельности I.	X	-	-	X	-	-	низкий
17.	Исполнение документов администратора доходов бюджета (Заявка на возврат, Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа, Уведомлений о зачете, межрегиональном уточнении, Заявка на аннулирование Заявки на возврат):									
1	17	1	необоснованность исполнения документов администратора доходов бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	17	2	несоблюдение установленного порядка оформления документов, направленных администратором доходов бюджета в МОУ ФК;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	17	3	несвоевременность исполнения документов администратора доходов бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
1	17	4	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	17	5	необоснованность отказа в исполнении	-	-	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)	
		документов администраторов доходов бюджета и направлениях Протокола;							
1	17	6 иные риски по пункту 17 направления деятельности I.	X	-	-	X	-	-	низкий
18.		Осуществление привлечения денежных средств с единого счета федерального бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов:							
	1	18							
		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	18	2 иные риски по пункту 18 направления деятельности I.	X	-	-	X	-	-	низкий
19.		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	19	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	19	2	–	–	X	X	–	–	значимый
1	19	3	–	X	–	X	–	–	средний
1	19	4	X	–	–	X	–	–	низкий
20.	Осуществление регистрации участников ГИС ГМП в данной системе:								
1	20	1	–	X	–	X	–	–	средний
1	20	2	–	X	–	X	–	–	средний
1	20	3	–	–	–	–	X	–	средний
1	20	4	X	–	–	–	X	–	низкий
21.	Составление установленных форм отчетности и представление ее в Федеральное казначейство:								
1	21	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)	
		установленных форм отчетности;							
	1 21	2 несвоевременное представление установленных форм отчетности в Федеральное казначейство.			X		X		значимый
22.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности I:								
	1 22	1 несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности I;		X			X		средний
	1 22	2 иные риски по пункту 22 направления деятельности I.	X				X		низкий
23.	1 23	1 Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности I.	X				X		низкий
Направление деятельности: II. Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между МОУ ФК и учреждением Банка России, кредитными организациями									
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
	2 1	1 отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач: организации и осуществления электронных расчетов в системе банковских расчетов между МОУ ФК и учреждением Банка России, кредитными организациями;		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)	
		<p>обеспечения функционирования единого казначейского счета (далее – отдельный счет МОУ ФК) в части счетов, открытых МОУ ФК в учреждении Банка России;</p> <p>координации действий структурных подразделений МОУ ФК при осуществлении операций на счетах, открытых МОУ ФК в учреждениях Банка России и кредитных организациях;</p> <p>взаимодействия с ГИС ГМП в части полномочий МОУ ФК;</p> <p>обеспечения взаимодействия с государственной информационной системой жилищно-коммунального хозяйства (далее – ГИС ЖКХ);</p> <p>обеспечения выявления административных правонарушений, предусмотренных частью 1 статьи 15.15.16 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 1; 2018, № 18, ст. 2573) (далее – КоАП), на основании информации, получаемой из информационных систем (подсистем) Федерального казначейства, в установленной сфере деятельности;</p> <p>обеспечения выявления административных правонарушений, предусмотренных частью 2</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)	
		статьи 15.15.16 КоАП, по неисполнению кредитной организацией или Банком России представления органа Федерального казначейства о приостановлении операций по счетам, открытым участникам бюджетного процесса федерального уровня и федеральным бюджетным учреждениям в нарушение бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения;							
	2 1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК П «Организация и осуществление электронных расчетов в системе банковских расчетов между МОУ ФК и учреждением Банка России, кредитными организациями» (далее – направление деятельности П).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
	2 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
	2 2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности П.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности П:								

№ 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	1	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности II;					средний
	2	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности II.					низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
	2	4	1			X	X		значимый
	2	4	2			X	X		значимый
	2	4	3			X	X		значимый
	2	4	4		X		X		средний
	2	4	5			X	X		значимый
	2	4	6	X			X		низкий
5.	Осуществление формирования Консолидированных заявок на перечисление средств со счета МОУ ФК:								
	2	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)	
		Консолидированных заявок на перечисление средств с отдельного счета МОУ ФК на счета МОУ ФК для осуществления кассовых выплат;							
2	5	2	Х	–	–	Х	–	–	низкий
6.	Осуществление формирования расчетных документов для проведения кассовых выплат со счетов МОУ ФК и обеспечения их передачи в учреждение Банка России, кредитные организации:								
2	6	1	–	–	Х	Х	–	–	значимый
2	6	2	–	Х	–	Х	–	–	средний
2	6	3	–	–	Х	–	Х	–	значимый
2	6	4	–	–	Х	–	Х	–	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)	
		МОУ ФК;							
		несоблюдение требований, установленных Инструкцией об организации и обеспечении безопасности хранения, обработки и передачи по каналам связи с использованием средств криптографической защиты информации с ограниченным доступом, не содержащей сведений, составляющих государственную тайну, утвержденной приказом Федерального агентства правительственной связи при Президенте Российской Федерации от 13 июня 2001 г. № 152 (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 6 августа 2001 г., регистрационный номер 2848; «Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти», 2001, № 34);							
2	6	5	-	X	-	X	-	-	средний
2	6	6	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление контроля за соответствием данных полученных выписок банка проведенным операциям:								
2	7	1	-	-	X	-	X	-	значимый
2	7	2	-	-	X	-	X	-	значимый
2	7	3	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Осуществление контроля за соответствием данных платежных документов, представляемых получателями бюджетных средств в 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)		
	2	8	1		X			X		значимый
	2	8	2	X			X			низкий
9.	Обеспечение наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК:									
	2	9	1	X			X			низкий
	2	9	2			X	X			значимый
	2	9	3			X	X			значимый
	2	9	4			X		X		значимый
	2	9	5	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)	
		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);							
2	9	6	X	-	-	X	-	-	низкий
2	9	7	X	-	-	X	-	-	низкий
2	9	8	-	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)	
		бюджетного процесса с денежными средствами (код формы по КФД 0531245));							
		несоблюдение порядка формирования и несвоевременное предоставление клиентам сведений об операциях, совершаемых с использованием карт (код формы по КФД 0531246) (при получении соответствующей информации от кредитной организации);		X	-		X	-	значимый
	2	иные риски по пункту 9 направления деятельности II.	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	Использование средств, поступивших на счета, открытые МОУ ФК на балансовых счетах № 40101, № 40105 в соответствии с Консолидированной заявкой:								
		несоответствие суммы, указанной в Консолидированной заявке на перечисление средств федерального бюджета на счета, открытые МОУ ФК на балансовых счетах № 40101, № 40105, сумме платежных документов, представленных получателями бюджетных средств;			X				значимый
	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	иные риски по пункту 10 направления деятельности II.	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)	
11.		Осуществление операций на счетах Федерального казначейства, открытых в Банке России для учета средств Фонда национального благосостояния:							
	2	11	1	-	X	-	X	-	значимый
	2	11	2	X	-	-	X	-	низкий
12.		Осуществление операций по управлению остатками средств на едином счете федерального бюджета в части покупки (продажи) иностранной валюты:							
	2	12	1	-	X	-	X	-	значимый
	2	12	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)	
13.		Осуществление работы в ГИС ГМП:							
	2	13	1	X	-	-	X	-	значимый
	2	13	2	X	-	-	X	-	низкий
14.		Осуществление комплектования, хранения, учета и использования архивных документов:							
	2	14	1	X	-	-	X	-	низкий
	2	14	2	X	-	-	X	-	низкий
15.		Осуществление работы в ГИС ЖКХ:							
	2	15	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)	
		размещения, уточнения и аннулирования в ГИС ЖКХ информации о внесении платы за жилое помещение и коммунальные услуги после проведения кассовых операций по кассовым выплатам получателей бюджетных средств федерального бюджета (субъекта Российской Федерации, местных бюджетов), администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета (бюджета субъекта Российской Федерации, местных бюджетов), федеральных бюджетных (автономных) учреждений (бюджетных (автономных) учреждений субъекта Российской Федерации (местных бюджетов)), иных юридических лиц (их обособленных подразделений), не являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3823) получателями бюджетных средств (далее соответственно – БК РФ, неучастники бюджетного процесса), лицевые счета которых открыты в МОУ ФК;							
	2	15	2	X	-	-	X	-	низкий
16.	Осуществление контроля за исполнением платежных документов на перечисление средств, подлежащих зачислению на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:								
	2	16	1	-	X	-	X	-	средний

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *			Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	высо кая (0,9)	
		<p>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, на соответствующих лицевых счетах, открытых в МОУ ФК;</p> <p>осуществления и учета операций по обеспечению наличными денежными средствами организаций, лицевые счета которым открыты в МОУ ФК;</p> <p>кассового обслуживания исполнения бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами, федеральными законами о бюджетах государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, соглашениями об осуществлении органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации при кассовом обслуживании им исполнения бюджетов, заключенными между МОУ ФК и</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)	
		органами управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации (далее – Соглашение о кассовом обслуживании исполнения бюджета); обеспечения проведения и учета операций бюджетом государственного внебюджетного фонда Российской Федерации в иностранной валюте в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами, федеральными законами о бюджетах государственных внебюджетных фондов Российской Федерации, Соглашением об осуществлении органом Федерального казначейства отдельных функций по исполнению бюджета государственного внебюджетного фонда при кассовом обслуживании им исполнения бюджета;							
		иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК Ш «Осуществление и учет операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета, средствами бюджета Союзного государства, средствами для финансирования мероприятий по оперативно-розыскной деятельности, средствами	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)	
		федеральных бюджетных (автономных) учреждений и иных участников бюджетного процесса, средствами обязательного медицинского страхования, поступающими федеральным бюджетным (автономным) учреждениям, кассового обслуживания бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации» (далее – направление деятельности III).							
2.		Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:							
	3	2	1		X	-	X	-	средний
	3	2	2		X	-	X	-	низкий
3.		Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности III:							
	3	3	1	X	-	-	X	-	низкий
	3	3	2	X	-	-	X	-	низкий
4.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении 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)		
	3	4	1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;						значимый
	3	4	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;						значимый
	3	4	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;						значимый
	3	4	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;						средний
	3	4	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;						значимый
	3	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности III.						низкий
5.	Осуществление ведения лицевых счетов клиентов:									
	3	5	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;						средний
	3	5	2	несвоевременное формирование и предоставление Отчетов о состоянии лицевых						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)	
		счетов по всем видам лицевых счетов, открытых в МОУ ФК;							
	3 5 3	иные риски по пункту 5 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Формирование регистров аналитического учета операций:								
		несоблюдение установленного порядка и сроков формирования регистров аналитического учета операций со средствами федерального бюджета, средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств федерального бюджета в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, средствами бюджета Союзного 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;							
	3 6 1		-	-	X	X	-	-	значимый
	3 6 2	иные риски по пункту 6 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление доведения бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования (далее – бюджетные данные), в случае принятия финансовым органом соответствующего бюджета соответствующего решения, при организации исполнения федерального бюджета по расходам и источникам финансирования дефицита федерального бюджета и передачи бюджетных данных при реорганизации участников бюджетного процесса федерального уровня:								

№ 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	1		X			X		значимый
	3	7	2			X			X	значимый
	3	7	3							значимый
	3	7	4		X			X		низкий
8.	Осуществление операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя средств федерального бюджета бюджетов государственных внебюджетных фондов:									
	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 *	
			низкая (0,5)	средняя (0,8)	высокая (1,0)	низкая (0,5)	средняя (0,7)	высокая (0,9)		
9.		Исполнение бюджета Союзного государства:								
	3	9	1	несоблюдение порядка открытия, переоформления и закрытия лицевых счетов распорядителей и получателей средств бюджета Союзного государства (далее – лицевой счет клиента Союзного государства);			X			
	3	9	2	несвоевременность отражения на лицевых счетах главных распорядителей средств бюджета Союзного государства на основании Распоряжения об объемах на финансирование соответствующих объемов финансирования расходов;			X			значимый
	3	9	3	несвоевременность отражения на лицевых счетах клиентов Союзного государства объемов финансирования расходов бюджета Союзного государства, доведенных реестрами финансирования и отзыва неиспользованных и/или нераспределенных объемов финансирования расходов бюджета Союзного государства;			X			значимый
	3	9	4	несоблюдение порядка кассового обслуживания исполнения бюджета Союзного государства и санкционирования расходов получателей средств бюджета Союзного государства;			X			значимый
	3	9	5	несвоевременность доведения до УФК Реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств бюджета Союзного			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)	
		государства на соответствующий год;							
3	9	6 несоблюдение порядка завершения операций по исполнению бюджета Союзного государства в текущем финансовом году;	-	-	X	-	X	-	значимый
3	9	7 иные риски по пункту 9 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
10.		Осуществление предварительного и текущего контроля за ведением операций со средствами федерального бюджета получателями средств федерального бюджета, со средствами бюджетов государственных внебюджетных фондов получателями средств государственных внебюджетных фондов:							
3	10	1 превышение кассовых выплат, учтенных на соответствующих лицевых счетах получателей бюджетных средств, иных получателей бюджетных средств, над суммами доведенных бюджетных данных;	-	-	X	-	X	-	значимый
3	10	2 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	10	3 иные риски по пункту 10 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
11.		Осуществление санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета и государственных							

№ 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)		
внебюджетных фондов Российской Федерации:										
3	11	1	отсутствие соглашения о кассовом обслуживании исполнения бюджета (в случаях установленных законодательством Российской Федерации);							значимый
3	11	2	несоблюдение порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств федерального бюджета и администраторов источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета;							значимый
3	11	3	несоблюдение порядка санкционирования оплаты денежных обязательств получателей средств государственных внебюджетных фондов Российской Федерации в соответствии с Соглашением о кассовом обслуживании исполнения бюджета;							значимый
3	11	4	несоблюдение порядка санкционирования расходов федеральных бюджетных (автономных) учреждений, источником финансового обеспечения которых являются субсидии, полученные в соответствии с абзацем вторым части 1 статьи 78.1 и статьей 78.2 БК РФ, целевые счета которых открыты в МОУ ФК;							значимый
3	11	5	иные риски по пункту 11 направления деятельности III.							низкий
12.	Осуществление учета бюджетных и денежных обязательств получателей средств федерального бюджета:									

№ 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	1	несоблюдение сроков постановки на учет бюджетных и денежных обязательств получателей средств федерального бюджета;					
	3	12	2	несоблюдение сроков направления получателю средств федерального бюджета и главному распорядителю (распорядителю) средств федерального бюджета Уведомлений о превышении принятым бюджетным обязательствам неиспользованных лимитов бюджетных обязательств;					
	3	12	3	несоблюдение сроков направления Извещений о постановке на учет бюджетных, денежных обязательств до получателя средств федерального бюджета и распорядителя (главного распорядителя) средств федерального бюджета;		X			низкий
	3	12	4	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;		X			низкий
	3	12	5	иные риски по пункту 12 направления деятельности III.		X			низкий
13.	Осуществление операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году:								

№ 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.	3	13	1	несоблюдение порядка завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году;						
	3	13	2	иные риски по пункту 13 направления деятельности III.		X	-	X	-	значимый
	Осуществление взыскания неиспользованных остатков субсидий, предоставленных из федерального бюджета:									
15.	3	14	1	несоблюдение порядка взыскания неиспользованных остатков субсидий, предоставленных из федерального бюджета (автономным федеральным бюджетным учреждениям, федеральным государственным унитарным предприятиям, лицевым счетам которых открыты в МОУ ФК;				X	-	значимый
	3	14	2	иные риски по пункту 14 направления деятельности III.		X	-	X	-	низкий
	Осуществление возврата клиентам документов без исполнения:									
16.	3	15	1	неправомерность возврата клиентам документов без исполнения;				X	-	значимый
	3	15	2	несвоевременность возврата клиентам документов без исполнения;				X	-	значимый
	3	15	3	иные риски по пункту 15 направления деятельности III.		X	-	X	-	низкий
Осуществление проведения и учета 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	16	1	несвоевременность исполнения платежных (расчетных) документов, представленных				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)		
		клиентами в МОУ ФК;								
3	16	несоответствие платежей клиентов установленным требованиям;	-	-	X	X	-	-	значимый	
3	16	несвоевременность осуществления сверки с клиентами операций, отраженных на их лицевых счетах;	-	-	X	X	-	-	значимый	
3	16	несвоевременность и полнота доведения МОУ ФК информации по операциям со средствами государственных внебюджетных фондов Российской Федерации до органа управления государственным внебюджетным фондом Российской Федерации;	-	-	X	-	X	-	значимый	
3	16	иные риски по пункту 16 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий	
17.	Осуществление исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации:									
3	17	1	несоблюдение порядка исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации по денежным обязательствам казенных учреждений, на средства бюджетных (автономных) учреждений;							средний
3	17	2	неисполнение решений налогового органа о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов, предусматривающих							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)	
		обращение взыскания на средства бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, на средства бюджетных (автономных) учреждений;							
		занесение в информационную систему Федерального казначейства неполной информации при регистрации исполнительного документа, решения налогового органа, а так же внесение информации в процессе организации исполнения;	X	-	-	X	-	-	низкий
		иные риски по пункту 17 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
18.		Осуществление приостановления операций на лицевых счетах, открытых клиентам в МОУ ФК:							
		несоблюдение порядка приостановления операций на лицевых счетах, открытых клиентам в МОУ ФК, в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации;	-	-	X	X	-	-	значимый
		иные риски по пункту 18 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
19.		Осуществление направления МОУ ФК представлений о приостановлении операций в валюте Российской Федерации:							
		несоблюдение порядка направления МОУ ФК представлений 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	-	-	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 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 19 направления деятельности III.	X	-	-	X	-	-	низкий
20.		Осуществление проведения и учета 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 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 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	20			X			X	значимый
	3	20	3					X	значимый
	3	20	4				X		низкий
21	Проведение операций по обеспечению наличными денежными средствами:								
	3	21	1			X		X	значимый
	3	21	2		X		X		низкий
22.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности III:								
	3	22	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)	
		регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности III;							
	3	22	2	X	-	X	-	-	низкий
23.	3	23	1	X	-	X	-	-	низкий
<p>Направление деятельности: IV. Ведение федеральных реестров и нормативно-справочной информации, открытие, переформление и закрытие лицевых счетов</p>									
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
	4	1	1	X	-	-	X	-	низкий

отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:

ведения Реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее – Сводный реестр); Реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну, Перечня участников бюджетного процесса, Закрытого реестра банковских гарантий; Реестра соглашений (договоров) о предоставлении субсидий, бюджетных инвестиций, межбюджетных

№ 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)	
		закрытия лицевого счетов» (далее – направление деятельности IV).							
2.		Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:							
		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
		иные риски по пункту 2 направления деятельности IV.	X	-	-		X	-	низкий
3.		Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности IV:							
		недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности IV;	X	-	-		X	-	низкий
		иные риски по пункту 3 направления деятельности IV.	X	-	-		X	-	низкий
4.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:							
		отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X		X	-	значимый
		несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X		X	-	значимый
		отсутствие в структурном подразделении МОУ	-	-	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)	
		ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;							
4	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	X	-	-	средний
4	4	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	4	иные риски по пункту 4 направления деятельности IV.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Осуществление формирования и ведения Реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну:								
4	5	1	4	-	-	X	-	-	низкий
4	5	2	4	-	X	-	-	X	значимый
4	5	3	4	-	-	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	4	иные риски по пункту 5 направления деятельности IV.	X	-	-	X	-	-	низкий	
6.				Ведение Закрытого реестра банковских гарантий:								
	4	6	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 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.);	-	-	X	X	-	-	-	значимый
	4	6	2	несвоевременность присвоения уникального	-	-	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)	
		номера реестровой записи в Закрытом реестре банковских гарантий;							
4	6	несвоевременность направления банку выписки из Закрытого реестра банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	6	необоснованность невключения направленной банком информации, подлежащей включению в Закрытый реестр банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	6	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	6	недостоверность информации, содержащейся в реестровой записи Закрытого реестра банковских гарантий;	-	-	X	X	-	-	значимый
4	6	иные риски по пункту 6 направления деятельности IV.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Ведение Реестра соглашений (договоров):								
4	7	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)	-	-	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)	
		Федерации, 2014, № 41, ст. 5536), при проверке соглашений (изменений к ним) о предоставлении субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета;							
		несвоевременность принятия решений при проверке соглашений (изменений к ним) о предоставлении субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета;		X	-	X	-	-	средний
		несвоевременность размещения информации и документов, предусмотренных условиями соглашений, в реестровой записи Реестра соглашений (договоров) на едином портале бюджетной системы Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;							
		иные риски по пункту 7 направления деятельности IV.	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Ведение и формирование реестра конечных получателей субсидий:								
		несоблюдение порядка включения информации в реестр конечных получателей субсидий;	X	-	-	X	-	-	низкий
		несвоевременность уведомления территориальных органов Федерального казначейства об отказе во включении информации в реестр конечных получателей субсидий с указанием выявленных несоответствий;	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)	
9.	4	8	3	несоблюдение сроков формирования реестра конечных получателей субсидий;		X	-	-	средний
	4	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности IV.		-	X	-	низкий
	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	9	1	несоблюдение правил формирования и ведения Перечня кодов целей;		-	-	X	-
4	9	2	несоблюдение сроков формирования Перечня кодов целей;		-	-	X	-	значимый
4	9	3	несоблюдение сроков по внесению изменений в Перечень кодов целей;		-	-	X	-	значимый
4	9	4	несоблюдение сроков размещения Перечня кодов целей (с учетом изменений) на официальном сайте МОУ ФК в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;		-	X	-	X	средний
4	9	5	иные риски по пункту 9 направления деятельности IV.		X	-	-	X	низкий
10.	Осуществление формирования и ведения Сводного реестра:								
4	10	1	недостоверность информации, содержащейся в реестровой записи Сводного реестра;		-	-	X	-	значимый
4	10	2	несвоевременное направление организациям извещения о включении (изменении) информации об организации в Сводный реестр в		-	-	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)	
		приема и проверки документов, предусмотренных для открытия, переоформления и закрытия лицевых счетов клиентов;							
4	12	2		X	-		-	X	значимый
4	12	3		X	-		-	X	значимый
4	12	4	X	-	-		X	-	низкий
13. Предоставление доступа к компонентам ГИИС «Электронный бюджет»:									
4	13	1		-	X		X	-	значимый
4	13	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)	
14.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности IV:							
	4	14	1		X	-	X	-	средний
	4	14	2		X	-	X	-	низкий
15.	4	15	1		X	-	X	-	низкий
Направление деятельности: V. Осуществление и учет операций в иностранной валюте									
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
	5	1	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)		
	5	1	2	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).						низкий
	5	2	1	иные риски по пункту 2 направления деятельности V.						низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
	5	2	1	несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;						средний
	5	2	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности V.						низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности V:									
	5	3	1	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности V;						средний
	5	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности V.						низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:									
	5	4	1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;						значимый
	5	4	2	несоблюдение порядка формирования и						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)		
		представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;								
5	4	3			X		X	-	значимый	
5	4	4		X			X	-	средний	
5	4	5					X	-	значимый	
5	4	6		X			X	-	низкий	
5.	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	5	1	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;							
5	5	2	иные риски по пункту 5 направления деятельности V.	X			X	-	низкий	
6.	Осуществление проведения и учета операций в иностранной валюте:									

№ 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 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 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;	-	-	X	X	-	-	значимый
	5	6	1						
	5	6	2	X	-	-	X	-	низкий
7.	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							
	5	7	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)	
		Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816, и отражение их на соответствующих лицевых счетах;							
5	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности V.	X	-	-	X	-	низкий
8.	Осуществление санкционирования 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;						
5	8	1	иные риски по пункту 8 направления деятельности V.	X	-	X	X	-	значимый
5	8	2		X	-	-	X	-	низкий
9.	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;						
5	9	1	иные риски по пункту 9 направления деятельности V.	X	-	X	X	-	значимый
5	9	2		X	-	-	X	-	низкий
10.	Осуществление завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году:								
5	10	1	несоблюдение порядка осуществления	-	-	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	10	2						
		завершения операций по исполнению федерального бюджета в текущем финансовом году;							
	5	10	2	X	-	-	X	-	низкий
11.		Осуществление операций в рамках Евразийского экономического союза по поступившим от стран – участников Таможенного союза денежным средствам в иностранной валюте:							
	5	11	1				X	-	значимый
		несоблюдение порядка проведения операций в рамках Евразийского экономического союза по поступившим от стран – участников Таможенного союза денежным средствам в иностранной валюте;							
	5	11	2	X	-	-	X	-	низкий
12.		Осуществление учета и отражения операций в иностранной валюте по возвратам финансирования текущего финансового года:							
	5	12	1			X	X	-	значимый
		несоблюдение порядка учета и отражения операций в иностранной валюте по возвратам финансирования текущего финансового года;							
	5	12	2	X	-	-	X	-	низкий
		иные риски по пункту 12 направления деятельности V.							
13.		Осуществление формирования и направления в УФК уведомлений о поступлениях в иностранной валюте:							
	5	13	1			X	X	-	значимый
		несоблюдение порядка осуществления формирования и направления в УФК уведомлений о поступлениях в иностранной валюте;							
	5	13	2	X	-	-	X	-	низкий
		иные риски по пункту 13 направления							

№ 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.		Осуществление формирования оперативной, аналитической и иной информации об исполнении федерального бюджета.							
		деятельности V.							
	5	14	1				X	-	значимый
	5	14	2				X	-	низкий
15.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности V:							
	5	15	1		X		X	-	средний
	5	15	2		X		X	-	низкий
16.		Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности V.							
	5	16	1	X			X	-	низкий
Направление деятельности: VI. Доведение бюджетных данных									
1.		Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
	6	1	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)	
		<p>Доведения бюджетных данных, распределенных главными распорядителями средств федерального бюджета и главными администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета, до находящихся в их ведении распорядителей и получателей средств федерального бюджета (иных получателей) и администраторов с полномочиями главного администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета, администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета;</p> <p>осуществления и учета операций на лицевых счетах главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета, главных распорядителей и иных получателей средств федерального бюджета в валюте Российской Федерации;</p> <p>иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК VI «Доведение бюджетных данных» (далее – направление деятельности VI).</p>							
	6	1	X	-	-	X	-	-	низкий
	6	2							
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
	6	2		X	-	X	-	-	средний
	6	1	-			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)	
		должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;							
6	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности VI.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности VI:								
6	3	1	X	-	-	X	-	-	низкий
6	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) значимыми рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
6	4	1	-	-	X	X	-	-	значимый
6	4	2	-	-	X	X	-	-	значимый
6	4	3	-	-	X	X	-	-	значимый
6	4	4	-	X	-	X	-	-	средний
6	4	5	-	-	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 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;							
		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 6 3	иные риски по пункту 6 направления деятельности VI.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Формирование и доведение сводных данных и реестров принятых на учет бюджетных обязательств:								
		несоблюдение порядка осуществления формирования и доведения до главных распорядителей средств федерального бюджета и главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита федерального бюджета сводных данных по лицевым счетам подведомственных учреждений главных распорядителей (распорядителей),							
6	7 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)		
	6	7	2	главных администраторов (администраторов источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и реестров принятых на учет бюджетных обязательств;						
	6	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности VI.			X	-	-	низкий
8.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VI:									
	6	8	1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VI;			-	X	-	средний
	6	8	2	иные риски по пункту 8 направления деятельности VI.			X	-	-	низкий
9.	6	9	1	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VI.			X	-	-	низкий
Направление деятельности: VII. Организация и осуществление учета показателей сводной бюджетной росписи										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	7	1	1	отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач: организации и осуществления учета			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)	
		показателей сводной бюджетной росписи федерального бюджета, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета и изменений к ним; организации и доведения до главных распорядителей средств федерального бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета бюджетных данных, направленных Минфином России;							
7	1	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК VII «Организация и осуществление учета показателей сводной бюджетной росписи федерального бюджета, лимитов бюджетных обязательств, предельных объемов финансирования расходов федерального бюджета» (далее – направление деятельности VII).	X	-	-	X	-	-	низкий
7	2	иные риски по пункту 2 направления	X	-	-	X	-	-	низкий
2. Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
7	2	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
7	2	иные риски по пункту 2 направления	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)		
3.		деятельности VII.								
	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности VII:									
	7	3	1	X	-	-	X	-	-	низкий
7	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий	
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) значимыми рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:									
7	4	1		-	-	X	X	-	-	значимый
7	4	2		-	-	X	X	-	-	значимый
7	4	3		-	-	X	X	-	-	значимый
7	4	4		-	X	-	X	-	-	средний
7	4	5		-	-	X	X	-	-	значимый
7	4	6		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 показателей 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;							
	7	5	1	-	X	-	X	-	значимый
	7	5	2	-	-	X	X	-	значимый
	7	5	3	X	-	-	X	-	низкий
6.		Осуществление доведения до главных распорядителей средств федерального бюджета бюджетных данных:							
	7	6	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)		
7	6	2	несоблюдение сроков доведения до главных администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета бюджетных данных и изменений к ним, направленных Минфином России;							значимый
7	6	3	иные риски по пункту 6 направления деятельности VII.							низкий
7.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VII:									
7	7	1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VII;							средний
7	7	2	иные риски по пункту 7 направления деятельности VII.							низкий
8.	7	8	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VII.							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 положений о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
8	1	1	отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций,							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)		
		осуществляемых для решения задач: формирования и представления в Федеральное казначейство месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении федерального бюджета, а также квартальной, годовой бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений;								
	8	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК ВШ «Формирование и представление месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении федерального бюджета, квартальной и годовой бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» (далее – направление деятельности ВШ).	X	-	-	X	-	-	низкий	
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
		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	
	8	иные риски по пункту 2 направления деятельности ВШ.	X	-	-	X	-	-	низкий	
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности ВШ:									
	8	3	1	недостоверность значений показателей оценки	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)	
		результативности по направлению деятельности VIII;							
8	3	2	иные риски по пункту 3 направления деятельности VIII.	X	-	-	X	-	низкий
4.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:							
8	4	1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X	X	-	значимый
8	4	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X	X	-	значимый
8	4	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	X	-	значимый
8	4	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	X	-	средний
8	4	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	X	-	значимый
8	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности VIII.	X	-	-	X	-	низкий
5.		Осуществление формирования сводной бюджетной отчетности:							
8	5	1	несвоевременное формирование сводной бюджетной отчетности	-	-	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)	
		администраторов средств федерального бюджета;							
8	5 2	некачественное формирование отчетностей главных администраторов средств федерального бюджета.	-	-	X	X	-	-	значимый
6.		Осуществление формирования сводной бухгалтерской отчетности:							
8	6 1	несвоевременное формирование сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, представляемой главными администраторами средств федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
8	6 2	некачественное формирование сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, представляемой главными администраторами средств федерального бюджета.	-	-	X	X	-	-	значимый
7.		Осуществление составления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении федерального бюджета:							
8	7 1	несвоевременное составление годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении федерального бюджета;	-	-	X	X	-	-	значимый
8	7 2	некачественное составление годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении 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)	
8.	Осуществление составления годовой и квартальной сводной бухгалтерской отчетности:								
8	8	1	–	–	X	X	–	–	значимый
8	8	2	–	–	X	X	–	–	значимый
9.	Осуществление направления информации об исполнении федерального бюджета в адрес главных администраторов средств федерального бюджета:								
8	9	1	–	X	–	X	–	–	средний
8	9	2	X	–	–	X	–	–	низкий
10.	Осуществление приема и проверка достоверности отдельных показателей отчетности о принятых обязательствах по объектам капитального строительства, включенным в федеральную адресную инвестиционную программу:								
8	10	1	–	X	–	X	–	–	средний
8	10	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)	
11.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VIII:							
		деятельности VIII.							
		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VIII:							
		несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VIII;		X	-		X	-	средний
		иные риски по пункту 11 направления деятельности VIII.	X	-	-		X	-	низкий
12.		Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности VIII.	X	-	-		X	-	низкий
Направление деятельности: IX. Ведение бюджетного и казначейского учета и формирование бюджетной отчетности по операциям бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзаного государства, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, со средствами неучастников бюджетного процесса									
1.		Формирование положений о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
		отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:							
		ведения бюджетного и казначейского учета в целях обеспечения надлежащего кассового исполнения федерального бюджета, кассового обслуживания исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета		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)	
		<p>Союзного государства, федеральных бюджетных (автономных) учреждений, проведения операций со средствами неучастников бюджетного процесса;</p> <p>формирования и представления 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;</p>							
		<p>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).</p>	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
		несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их	-	X	-	X	-	-	средний
9	2	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)	
	9	2	2	X	-	-	X	-	низкий
3.	Формирование показателей результативности по направлению деятельности IX:								
	9	3	1	X	-	-	X	-	низкий
	9	3	2	X	-	-	X	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
	9	4	1	-	-	X	X	-	значимый
	9	4	2	-	-	X	X	-	значимый
	9	4	3	-	-	X	X	-	значимый
	9	4	4	-	X	-	X	-	средний
	9	4	5	-	-	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)	
		представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;							
	9 4 6	иные риски по пункту 4 направления деятельности IX.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.		Осуществление ведения бюджетного и казначейского учета:							
		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 бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса;							
	9 5 1		-	-	X	X	-	-	значимый
	9 5 2	иные риски по пункту 5 направления деятельности IX.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.		Осуществление ведения обособленного бюджетного (казначейского) учета, формирования бюджетной отчетности и ее представления 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							
	9 6 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)	
		также операций, осуществляемых в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2013 г. № 816;							
9	6	2	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление формирования и представления оперативной, периодической и годовой бюджетной отчетности:								
		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;							
9	7	1	-	-	X	X	-	-	значимый
		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 бюджетных (автономных) учреждений, операциям со средствами неучастников бюджетного процесса.							
9	7	2	-	-	X	X	-	-	значимый
8.	Осуществление открытия, переоформления и закрытия в учреждениях Банка России и кредитных организациях счетов:								

№ 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)	
	9	8	1		X		X		значимый
	9	8	2				X		низкий
9.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности IX:								
	9	9	1		X		X		средний
	9	9	2				X		низкий
10.	9	10	1	X			X		низкий
Направление деятельности: X. Формирование и представление консолидированной, бюджетной и бухгалтерской отчетности									
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
	10	1	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)	
		<p>осуществляемых для решения задач:</p> <p>формирования и представления месячной, квартальной и годовой консолидированной отчетности об исполнении федерального бюджета, по кассовому обслуживанию бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и бюджета Союзного государства, по операциям со средствами федеральных бюджетных, автономных учреждений и иных юридических лиц;</p> <p>формирования и представления месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов;</p> <p>формирования и представления квартальной и годовой консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений;</p> <p>иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК Х «Формирование и представление консолидированной, бюджетной и бухгалтерской отчетности» (далее – направление деятельности Х).</p>							
	10	1	X	-	-	X	-	-	низкий
	10	2	-	X	-	-	X	-	средний
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
	10	2	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)	
		подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;							
10	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности Х.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности Х:								
10	3	1	-	X	-	X	-	-	средний
10	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
10	4	1	-	-	X	X	-	-	значимый
10	4	2	-	-	X	X	-	-	значимый
10	4	3	-	-	X	X	-	-	значимый
10	4	4	-	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)	
	10	4	5	–	–	X	X	–	–	значимый
	10	4	6	X	–	–	X	–	–	низкий
5.	Осуществление формирования 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	5	1		–	–	X	X	–	–	значимый
			некачественное 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	5	2		–	–	X	X	–	–	значимый
6.	Осуществление формирования сводной бюджетной отчетности органов субъектов Российской Федерации, органов									

№ 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)		
		управления государственных внебюджетных фондов:								
	10	6	1		X				X	значимый
	10	6	2			X			X	значимый
7.		Осуществление формирования сводной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений:								
	10	7	1			X			X	значимый
	10	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)	
8.		Осуществление формирования сводной оперативной отчетности территориальных органов Федерального казначейства:							
		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;							
	10 8 1		-	-	X	X	-	-	значимый
		некачественное формирование сводной оперативной отчетности территориальных органов Федерального казначейства по кассовому исполнению федерального бюджета, кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.							
	10 8 2		-	-	X	X	-	-	значимый
9.		Осуществление формирования отчетов об операциях по счетам Главной книги, полученных от территориальных органов Федерального казначейства:							
		несвоевременное формирование отчетов об операциях по счетам Главной книги, полученных от территориальных органов Федерального казначейства;							
	10 9 1		-	-	X	X	-	-	значимый
		некачественное формирование отчетов об операциях по счетам Главной книги, полученных от территориальных органов Федерального казначейства.							
	10 9 2		-	-	X	X	-	-	значимый
10.		Осуществление формирования и представления в Федеральное казначейство оперативной, месячной, квартальной и годовой консолидированной отчетности:							
	10 10 1	несвоевременное формирование в Федеральное казначейство	-	-	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)	
		казначейство оперативной, месячной, квартальной и годовой консолидированной отчетности об исполнении федерального бюджета и по кассовому обслуживанию исполнения бюджета Союзного государства;							
	10	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
11.		Осуществление формирования и представления месячной, квартальной и годовой отчетности об исполнении Российской Федерации и бюджетов государственных внебюджетных фондов:							
	10	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
	10	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
12.		Осуществление формирования и представления в Федеральное казначейство квартальной и годовой отчетности государственной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений:							

№ 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	12	1		X				X	значимый
	10	12	2			X				значимый
13.	Осуществление формирования и представления в Федеральное казначейство сводной (консолидированной) Главной книги									
	10	13	1			X				значимый
	10	13	2			X				значимый
14.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности X:									
	10	14	1		X					средний
	10	14	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.	10 15 1	<p>деятельности X.</p> <p>Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности X.</p>	X	-	-	X	-	-	низкий
<p>Направление деятельности: XI. Организация и осуществление полномочий федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов) по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и формированию бюджетной (бухгалтерской) отчетности, а также по начислению и перечислению оплаты труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации</p>									
1.		Формирование положений о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
	11 1 1	<p>отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:</p> <p>осуществления мониторинга в Федеральном казначействе информации, представляемой в подсистему «Учет и отчетность» ГИИС «Электронный бюджет»;</p> <p>участия в реализации мероприятий с Федерального казначейства, связанных с осуществлением полномочий по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и формированию бюджетной (бухгалтерской) отчетности, а также по начислению и перечислению оплаты труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в</p>	-	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)	
		бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов);							
		иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XI «Организация и осуществление полномочий отдельных федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов) по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и формированию бюджетной (бухгалтерской) отчетности, а также по начислению и перечислению оплаты труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации» (далее – направление деятельности XI).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
		несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
		иные риски по пункту 2 направления деятельности XI.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XI:								

№ 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	3	1	X	-	-	X	-	-	низкий
11	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
11	4	1	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	2	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	3	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	4	-	X	-	X	-	-	средний
11	4	5	-	-	X	X	-	-	значимый
11	4	6	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Осуществление мероприятий Федерального казначейства, связанных с осуществлением полномочий по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и формированию бюджетной (бухгалтерской) отчетности, а также по начислению и перечислению оплаты								

№ 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>трудо, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов):</p> <p>необеспечение участия в мероприятиях по созданию и развитию подсистем ГИИС «Электронный бюджет» в части подсистем «Учет и отчетность», «Управление финансовыми активами», «Управление кадровыми ресурсами»;</p> <p>неосуществление мероприятий Федерального казначейства, связанных с осуществлением полномочий по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и формированию бюджетной (бухгалтерской) отчетности субъектов учета, а также по начислению и перечислению оплаты труда, иных выплат и связанных с ними обязательных платежей в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов);</p> <p>необеспечение участия в разработке единых унифицированных правил осуществления полномочий по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета отдельных федеральных органов исполнительной власти (их территориальных органов);</p> <p>иные риски по пункту 5 направления</p>							
11	5	1	X	-	-	-	X	-	значимый
11	5	2	-	X	-	-	X	-	значимый
11	5	3	-	X	-	-	X	-	значимый
11	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)		
		деятельности XI.								
6.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XI:									
	11	6	1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XI;			X	-	-	средний
	11	6	2	иные риски по пункту 6 направления деятельности XI.			X	-	-	низкий
7.	11	7	1	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XI.			X	-	-	низкий
Направление деятельности: XII. Правовое обеспечение деятельности										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	12	1	1	отсутствие в положении о юридическом отделе МОУ ФК (далее – Отдел) осуществляемых функций для решения задач по правовому обеспечению деятельности МОУ ФК;			X	-	-	низкий
	12	1	2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XII «Правовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XII).			X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
	12	2	1	несоответствие должностных обязанностей			-	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)	
		сотрудников Отдела МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением об Отделе;							
	12 2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XII.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Соблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство отчетности о деятельности юридического отдела:								
	12 3 1	недостоверность отчета о результативности деятельности юридического отдела;	-	X	-	X	-	-	средний
	12 3 2	недостоверность отчета о правовой работе юридического отдела;	-	X	-	X	-	-	средний
	12 3 3	недостоверность отчета по судебным делам;	-	X	-	X	-	-	средний
	12 3 4	несоблюдение сроков представления отчетности.	-	X	-	X	-	-	средний
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
	12 4 1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 4 2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 4 3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 4 4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	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	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;					
	12	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности XII.					значимый
5.	Осуществление отдельных функций Отдела:								
	12	5	1	несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации завизированных Отделом приказов МОУ ФК (за исключением установленных нарушений в части их оформления);					значимый
	12	5	2	несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации писем, завизированных Отделом, содержащих разъяснения по вопросам правового характера, входящим в компетенцию МОУ ФК, и направленных в органы государственной власти, органы местного самоуправления, юридическим или физическим лицам;					средний
	12	5	3	несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации договоров, соглашений, заключенных МОУ ФК.					значимый
6.	Осуществление организации исполнения исполнительных документов:								
	12	6	1	несоблюдение нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих вопросы организации исполнения исполнительных					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)	
		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 6 2	иные риски по пункту 6 направления деятельности XII.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.		Осуществление представления интересов МОУ ФК в судах:							
	12 7 1	несоблюдение порядка закрепления лиц, ответственных за ведение работы по представлению интересов и оформление на них доверенностей;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 7 2	несоблюдение требований ведения электронной базы учета правовой работы и судебных дел (внесение информации по поступившим и отправленным процессуальным документам, по состоявшимся судебным заседаниям);	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 7 3	несвоевременное представление информации по судебным делам по запросам Федерального казначейства;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 7 4	несоответствие занятой МОУ ФК в суде позиции доведенной Федеральным казначейством;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 7 5	ненаправление в суд правовой позиции по существу спора;	-	-	X	X	-	-	значимый
	12 7 6	непринятие мер к своевременному получению	-	-	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)	
		копий судебных актов;							
	12 7	исчерпывающих мер по обжалованию судебных актов при наличии к тому оснований.	-	-	X	X	-	-	значимый
8.		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, внешнему контролю качества работ аудиторских организаций, определенных Федеральным законом от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15);							
	12 8 1		-	X	-	-	X	-	значимый
	12 8 2	иные риски по пункту 8 направления деятельности XII.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XII:							
	12 9 1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XII;	-	X	-	-	-	X	значимый
	12 9 2	иные риски по пункту 9 направления деятельности XII.	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	12 10 1	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК	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)	
		при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XII.							
<u>Направление деятельности: XIII. Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита</u>									
1.		Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
		отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач: организации и осуществления установленного порядка, в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита деятельности структурных подразделений МОУ ФК;							
13	1	1	X	-	-	X	-	-	низкий
		осуществления в установленном порядке организации внутреннего контроля в МОУ ФК; обеспечения в установленном порядке организации деятельности структурных подразделений МОУ ФК по осуществлению управления внутренними (операционными) казначейскими рисками; составления в установленном порядке отчетности о результатах осуществления контрольных и аудиторских мероприятий в 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)	
		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;							
13	1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XIII «Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита» (далее – направление деятельности XIII).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.		Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:							
		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
		иные риски по пункту 2 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.		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	-	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)	
		полномочий требованиям правовых актов Минфина России и Федерального казначейства;							
13	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XIII:								
13	4	1	X	-	-	X	-	-	низкий
13	4	2	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
13	5	1	-	-	X	X	-	-	значимый
13	5	2	-	-	X	X	-	-	значимый
13	5	3	-	-	X	X	-	-	значимый
13	5	4	-	X	-	X	-	-	средний
13	5	5	-	-	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)	
		контрольных мероприятиях за отчетный квартал;							
	13 5 6	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.		Осуществление внутреннего контроля, в рамках управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, ведомственного контроля и внутреннего аудита, в том числе:							
	13 6 1	несоблюдение порядка планирования контрольных и аудиторских мероприятий в отношении деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	X	-	значимый
	13 6 2	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении организации и проведении проверок деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	X	-	значимый
	13 6 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
	13 6 4	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	-	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)	
		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;							
	13 6 5	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении формирования и направления руководству МОУ ФК отчетности о контрольной и аудиторской деятельности;	-	X	-	X	-	-	средний
	13 6 6	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении контроля за своевременностью и полной устранимостью выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений МОУ ФК;	-	X	-	-	X	-	значимый
	13 6 7	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление деятельности структурных подразделений МОУ ФК по управлению внутренними (операционными) казначейскими рисками:								
	13 7 1	несоблюдение порядка свода и анализа отчетности о результатах управления	-	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)	
		внутренними рисками, представленной структурными подразделениями МОУ ФК;							
13	7 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
8.		Осуществление организации внутреннего контроля в МОУ ФК:							
13	8 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
13	8 2	иные риски по пункту 8 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.		Осуществление составления и направления в Федеральное казначейство отчетности о результатах осуществления контрольных и аудиторских мероприятий в МОУ ФК:							
13	9 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
13	9 2	несоблюдение порядка составления отчетности о	-	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)	
		результатах проверок, проведенных контрольно-надзорными органами в МОУ ФК;							
		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
	13 9	иные риски по пункту 9 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	Осуществление организации деятельности по разработке и исполнению Плана деятельности МОУ ФК на соответствующий год:								
		несоблюдение порядка разработки 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 10 1	иные риски по пункту 10 направления деятельности XIII.	X	-	X	X	-	-	значимый
	13 10 2	иные риски по пункту 10 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
11.	Осуществление работы по оценке результативности деятельности отделов и сотрудников МОУ ФК, оценке результативности деятельности МОУ ФК и руководителя МОУ ФК, внешней оценке деятельности МОУ ФК:								
	13 11 1	несоблюдение порядка работы по получению таблиц определения и оценки результативности	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)	
		деятельности отделов и сотрудников МОУ ФК и составлению аналитической информации об оценках результативности деятельности отделов и сотрудников МОУ ФК;							
13	11 2	несоблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство значений показателей оценки результативности деятельности МОУ ФК и руководителя МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
13	11 3	несоблюдение порядка получения и обработки информации о внешней оценке деятельности МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
13	11 4	иные риски по пункту 11 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIII:								
13	12 1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIII;	-	X	-	X	-	-	средний
13	12 2	иные риски по пункту 12 направления деятельности XIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
13.	13 1	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XIII.	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: XIV. Информационно-техническое обеспечение деятельности										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
		отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач:								
	14	1	обеспечения штатного функционирования информационных систем и информационно-технической инфраструктуры МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
	14	1	обеспечения предоставления заданного набора и качества информационных сервисов функциональным подразделениям МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
	14	2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XIV «Информационно-техническое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIV).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
		несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;								
	14	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIV.	X	-	-	X	-	-	значимый
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XIV:									
		иные риски по пункту 2 направления деятельности XIV.								
	14	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIV.	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)	
	14	3	1	X	-	-	X	-	-	низкий
	14	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:									
	14	4	1	-	-	X	X	-	-	значимый
	14	4	2	-	-	X	X	-	-	значимый
	14	4	3	-	-	X	X	-	-	значимый
	14	4	4	-	X	-	X	-	-	средний
	14	4	5	-	-	X	X	-	-	значимый
	14	4	6	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Осуществление телекоммуникационного обмена информацией:									
	14	5	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)	
		дополнительных услуг по сопровождению на основе аутсорсинга;							
14	5	несоответствие заказа на оказание услуг утвержденной типовой форме и порядку сопровождения и технического обслуживания;	X	-	-	X	-	-	низкий
14	5	несоблюдение требований к составу и характеристикам используемого прикладного программного обеспечения (далее – ППО);	-	-	X	-	-	X	значимый
14	5	несоблюдение нормативных и правовых документов (регламентов, инструкций, договоров, соглашений) по порядку передачи информации;	-	-	X	-	-	X	значимый
14	5	несоблюдение порядка оформления и ведения журналов регистрации передаваемой информации, в том числе с использованием электронной подписи;	X	-	-	-	X	-	средний
14	5	несвоевременность установки новых версий программного обеспечения (далее – ПО);	-	-	X	-	-	X	значимый
14	5	иные риски по пункту 5 направления деятельности XIV.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Осуществление технического оснащения МОУ ФК:								
14	6	1	-	X	-	-	X	-	значимый
14	6	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)	
		эргономики;							
14	6	3	X	-	-	X	-	-	низкий
14	6	4	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Осуществление планирования расходов на информационно-технологическое обеспечение деятельности:								
14	7	1	-	X	-	-	X	-	значимый
14	7	2	X	-	-	X	-	-	низкий
14	7	3	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Осуществление эксплуатации ПО:								
14	8	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	8	2	отсутствие лицензий на общесистемное ППО и/или несоответствие количества лицензий установленным версиям;							
	14	8	3	применение в работе децентрализованного ППО, в том числе в разрезе исполняемых функциональных задач;							
	14	8	4	несоблюдение порядка использования информационного обеспечения – баз данных нормативно-справочной информации;							
	14	8	5	иные риски по пункту 8 направления деятельности XIV.							
9.	Использование локальных вычислительных сетей (далее – ЛВС):										
	14	9	1	отсутствие, несоблюдение порядка администрирования ЛВС;							
	14	9	2	отсутствие, несоблюдение порядка санкционирования и разграничения доступа;							
	14	9	3	отсутствие, несоблюдение порядка назначения и хранения паролей;							
	14	9	4	отсутствие, несоблюдение создания и хранения архивных копий;							
	14	9	5	иные риски по пункту 9 направления деятельности XIV.							
10.	Осуществление обслуживания 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,										

№ 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)	
		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:							
14	10	1 несоответствие 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;	X	-	-	X	-	-	низкий
14	10	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
14	10	3 отсутствие приказов о назначении ответственных за СИО и компонентов информационно-технического обеспечения;	X	-	-	X	-	-	низкий
14	10	4 отсутствие утвержденной схемы коммутации СИО;	-	X	-	-	X	-	значимый
14	10	5 отсутствие изменений в схеме коммутации СИО, соответствующих проведенным мероприятиям по модернизации подключений систем; неактуальность схемы коммутации СИО;	-	X	-	-	X	-	значимый
14	10	6 иные риски по пункту 10 направления	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)	
11.		деятельности XIV.							
	Выполнение работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота:								
	14	11	1	X	-	-	X	-	низкий
	14	11	2	X	-	-	X	-	низкий
14	11	3	X	-	-	X	-	низкий	
12.	Выполнение работ с использованием ППО «Системы управления эксплуатацией»:								
	14	12	1	X	-	-	X	-	низкий
	14	12	2	-	X	-	-	X	значимый
	14	12	3	X	-	-	X	-	низкий
14	12	4	X	-	-	X	-	низкий	
13.	Осуществление оформления и хранения в МОУ ФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в МОУ ФК услуг по								

№ 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)	
		сопровождению ИПО:							
	14	13	1						
	14	13	1	X	-	-	-	X	значимый
	14	13	2	X	-	-	X	-	низкий
14.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIV:							
	14	14	1	-	X	-	-	X	значимый
	14	14	2	X	-	-	X	-	низкий
15.		Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XIV.							
	14	15	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)	
		подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;							
15	2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XV.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XV:								
15	3	1	X	-	-	X	-	-	низкий
15	3	2	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
15	4	1	-	-	X	X	-	-	значимый
15	4	2	-	-	X	X	-	-	значимый
15	4	3	-	-	X	X	-	-	значимый
15	4	4	-	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)		
	15	4	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	-	-	значимый
	15	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности XV.	X	-	-	X	-	низкий
5.	Осуществление внедрения технологических регламентов в составе информационных систем (далее – ИС):									
	15	5	1	отсутствие рабочей группы по внедрению технологического регламента;	-	X	-	-	X	значимый
	15	5	2	несоблюдение требований Методики внедрения технологических регламентов в части наличия и комплектности документов по внедрению технологического регламента;	-	X	-	-	X	значимый
	15	5	3	несоблюдение сроков внедрения технологических регламентов в эксплуатацию, установленных Федеральным казначейством;	-	X	-	-	X	значимый
	15	5	4	несвоевременное направление отчетов о внедрении технологических регламентов в Федеральное казначейство;	X	-	-	-	X	средний
	15	5	5	несоблюдение сроков утверждения внутренних локальных актов по внедрению технологического регламента;	X	-	-	X	-	низкий
	15	5	6	иные риски по пункту 5 направления деятельности XV.	X	-	-	X	-	низкий
6.	Осуществление приведения рабочих процессов МОУ ФК в соответствие с новыми версиями утвержденных технологических регламентов:									
	15	6	1	несоблюдение порядка работы	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)	
		взаимодействию со службой сопровождения ИС в части реализации технологических процессов Федерального казначейства;							
		несоблюдение порядка осуществления регистрации и отслеживания инцидентов в системе управления эксплуатацией и в учетной системе службы сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;							
15	6 2		-	X	-	-	X	-	значимый
		несоблюдение порядка сопровождения и технического обслуживания ИС при осуществлении сопровождения по вопросам технологических процессов Федерального казначейства, реализованных в прикладных информационных системах;							
15	6 3		-	X	-	-	X	-	значимый
		несоблюдение порядка осуществления взаимодействия с центральным аппаратом Федерального казначейства в части реализации технологических процессов (доработок), необходимых для исполнения технологических регламентов;							
15	6 4		X	-	-	-	X	-	низкий
		иные риски по пункту 6 направления деятельности XV.							
15	6 5		X	-	-	-	X	-	низкий
7.	Осуществление контроля за соответствием нового (доработанного) программного обеспечения функциональным требованиям:								
15	7 1	несоответствие рабочих процессов требованиям утвержденных технологических регламентов;	-	-	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)	
	15	7	2	несоблюдение порядка осуществления формирования функциональных требований по изменению ИС, регистрации обращений, инцидентов и заявок на доработку ИС;		X	-	-	значимый
	15	7	3	иные риски по пункту 7 направления деятельности XV.		-	-	X	низкий
8.	Осуществление формирования и передачи оперативной информации в систему ключевых показателей эффективности исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее - система КПЭ):								
	15	8	1	необеспечение подготовительных технологических процессов для формирования отчетов по ключевым показателям эффективности (далее - отчеты КПЭ) и контроля своевременности формирования подготовительных проверочных отчетов;		X	-	-	значимый
	15	8	2	несвоевременное предоставление отчетов КПЭ, в том числе отчетов КПЭ с коррекцией;		X	-	X	значимый
	15	8	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;		X	-	X	значимый
	15	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности XV.		X	-	X	низкий
9.	Осуществление представления в Федеральное казначейство ответов на запрашиваемую информацию в части обеспечения технологической деятельности 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)		
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	16	1	отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач технологического обеспечения автоматизированных казначейских систем;							
	16	1	X	-	-	X	-	-	низкий	
	16	2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XVI «Технологическое обеспечение автоматизированных казначейских систем» (далее – направление деятельности XVI).							
	16	1	X	-	-	X	-	-	низкий	
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:									
	16	2	несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;							
	16	2	X	-	-	X	-	-	низкий	
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XVI:									
	16	3	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности XVI;							
	16	1	X	-	-	X	-	-	низкий	
	16	3	иные риски по пункту 3 направления деятельности XVI.							
	16	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)	
4.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:							
	16	1			X	X			значимый
	16	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;			X	X		значимый
	16	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;			X	X		значимый
	16	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;		X		X		средний
	16	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;			X	X		значимый
	16	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVI.	X			X		низкий
5.		Осуществление разработки, учета, хранения и корректировки регламентно-распорядительных и других документов по организации деятельности сотрудников информационных подразделений МОУ ФК:							
	16	1	несоблюдение порядка осуществления разработки, учета, хранения и корректировки регламентно-распорядительных и других документов по организации деятельности сотрудников информационных подразделений	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)	
		МОУ ФК (далее – ИТ служба);							
16	5	2	–	–	X	X	–	–	значимый
16	5	3	–	X	–	X	–	–	средний
16	5	4	–	X	–	X	–	–	средний
16	5	5	–	X	–	X	–	–	средний
16	5	6	–	X	–	X	–	–	средний
16	5	7	–	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)	
		методического обеспечения эксплуатационным подразделениям ИТ службы.							
6.		Осуществление работы с дистрибутивами:							
	16	6	1		X	-	X	-	средний
	16	6	2		X	-	X	-	средний
	16	6	3		X	-	X	-	средний
	16	6	4		X	-	X	-	средний
	16	6	5		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)	
7.	Осуществление размещения исходных кодов и подключаемых программ:								
		отсутствие размещения исходных кодов и подключаемых программ, методы и функции которых могут использоваться в других информационных системах в репозиториях сборочного конвейера;	-	X	-	X	-	-	средний
		несоблюдение сроков формирования запросов по доступу и обеспечению эксплуатации сборочного конвейера.	-	X	-	X	-	-	средний
8.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XVI:								
	16	8	1	X	-	X	-	-	средний
	16	8	2	X	-	X	-	-	низкий
9.	16	9	1	X	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XVII. Организация кадровой работы									
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
	17	1	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)	
		осуществляемых для решения задач по обеспечению реализации полномочий МОУ ФК в области федеральной государственной гражданской службы, трудовых отношений, кадровой политики и наградной деятельности;							
17	1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XVII «Организация кадровой работы» (далее – направление деятельности XVII).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.		Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:							
17	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
17	2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.		Осуществление хранения персональных данных:							
17	3 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
17	3 2	иные риски по пункту 3 направления деятельности XVII.	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 показателей оценки результативности по направлению деятельности XVII:							
	17	4	1	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности XVII;	X	-	X	-	средний
	17	4	2	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVII.	-	-	X	-	низкий
5.		Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:							
	17	5	1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X	-	значимый
	17	5	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X	-	значимый
	17	5	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	-	значимый
	17	5	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	-	средний
	17	5	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	-	значимый
	17	5	6	иные риски по пункту 5 направления деятельности XVII.	X	-	-	-	низкий
6.		Осуществление деятельности по учету кадров и делопроизводству по кадрам:							

№ 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	6	1	-	X	-	X	-	-	средний
17	6	2	-	-	X	X	-	-	значимый
17	6	3	X	-	-	X	-	-	низкий
7.	Поступление граждан на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы:								
17	7	1	X	-	-	X	-	-	низкий
17	7	2	-	-	X	X	-	-	значимый
17	7	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)	
17	7	4	конtrakта законодательству Российской Федерации (права и обязанности сторон, существенные условия, условия изменения контракта, иные условия);						
17	7	4	иные риски по пункту 7 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	низкий
8.	Поступление на работу граждан на должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы, заключение трудовых договоров:								
17	8	1	несоответствие формы и содержания трудовых договоров и соглашений об изменении определенных сторонами условий трудовых договоров требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации;	X	-	-	X	-	низкий
17	8	2	необоснованность заключения срочных трудовых договоров;	X	-	-	X	-	низкий
17	8	3	необоснованность заключения договоров гражданско-правового характера;	X	-	-	X	-	низкий
17	8	4	наличие условий, не предусмотренных положениями законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации для договоров гражданско-правового характера;	X	-	-	X	-	низкий
17	8	5	иные риски по пункту 8 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	низкий
9.	Осуществление формирования и хранения личных дел сотрудников МОУ ФК:								
17	9	1	несоответствие перечня документов,	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)	
		находящихся в личных делах сотрудников МОУ ФК, перечню, установленному нормативными правовыми актами Российской Федерации;							
17	9	2	X	-	-	-	X	-	средний
17	9	3	X	-	-	-	X	-	низкий
10.	Осуществление исчисления стажа государственной гражданской службы Российской Федерации:								
		несоблюдение порядка определения ежемесячной надбавки к должностному окладу гражданского служащего за выслугу лет на государственной гражданской службе Российской Федерации;	-	X	-	-	X	-	средний
17	10	2	X	-	-	-	X	-	низкий
17	10	3	X	-	-	-	X	-	низкий
11.	Осуществление работы по предоставлению отпусков:								
17	11	1	X	-	-	-	X	-	низкий
17	11	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)	
		ненормированный служебный день;							
		несоблюдение порядка расчета количества дней для осуществления компенсационных выплат сотрудникам МОУ ФК за неиспользованный отпуск при освобождении от замещаемой должности и увольнении;	X	-	-	X	-	-	низкий
		несоблюдение порядка учета времени сверхурочной работы при непредоставлении сотруднику МОУ ФК дополнительного отпуска за ненормированный служебный день;	X	-	-	X	-	-	низкий
		иные риски по пункту 11 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.		Осуществление реорганизации или ликвидации государственного органа:							
		несоблюдение законодательства Российской Федерации о государственной гражданской службе при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей федеральной государственной гражданской службы;	-	-	X	X	-	-	значимый
		несоблюдение законодательства Российской Федерации при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей, не отнесенных к должностям федеральной государственной гражданской службы;	-	X	-	X	-	-	средний
		иные риски по пункту 12 направления деятельности XVII.	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.		Осуществление хранения и ведения трудовых книжек сотрудников МОУ ФК:								
	17	13	1	несвоевременное и (или) неполное внесение информации, связанной с поступлением на гражданскую службу (на работу), ее прохождением, назначением на должность и освобождением от нее;	X	-	-	X	-	средний
	17	13	2	несвоевременное и (или) неполное внесение информации, связанной с награждением, поощрением сотрудников МОУ ФК;	X	-	-	X	-	низкий
	17	13	3	иные риски по пункту 13 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	низкий
14.		Осуществление командирования сотрудников МОУ ФК:								
	17	14	1	несоблюдение порядка и условий командирования сотрудников МОУ ФК, в том числе руководителя МОУ ФК;	X	-	-	X	-	низкий
	17	14	2	иные риски по пункту 14 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	низкий
15.		Осуществление оформления и выдачи сотрудникам МОУ ФК служебных удостоверений:								
	17	15	1	отсутствие учета бланков (вкладышей) служебных удостоверений;	X	-	-	X	-	низкий
	17	15	2	отсутствие учета обложек служебных удостоверений;	X	-	-	X	-	низкий
	17	15	3	отсутствие учета голографических знаков служебных удостоверений;	X	-	-	X	-	низкий
	17	15	4	отсутствие Книги учета выдачи служебных удостоверений;	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)	
17	15	5 несоблюдение сроков проверки и периодичности уничтожения служебных удостоверений;	X	-	-	X	-	-	низкий
17	15	6 иные риски по пункту 15 направления деятельности XVI.	X	-	-	X	-	-	низкий
16.	Осуществление работы комиссий МОУ ФК:								
17	16	1 несоблюдение порядка работы комиссии по проведению конкурсов на замещение вакантных должностей гражданской службы;	-	-	X	X	-	-	значимый
17	16	2 несоблюдение порядка работы по проведению аттестации гражданских служащих;	-	-	X	X	-	-	значимый
17	16	3 несоблюдение порядка применения, снятия дисциплинарного взыскания;	-	X	-	X	-	-	средний
17	16	4 несоблюдение порядка проведения служебных проверок;	-	X	-	X	-	-	средний
17	16	5 иные риски по пункту 16 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
17.	Осуществление работы по организации дополнительного профессионального образования гражданских служащих:								
17	17	1 несоблюдение порядка работы по организации дополнительного профессионального образования гражданских служащих;	-	X	-	X	-	-	средний
17	17	2 иные риски по пункту 17 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
18.	Осуществление рассмотрения писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам и консультирование сотрудников МОУ ФК по правовым и иным вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации:								
17	18	1 несоблюдение порядка работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым	-	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)	
		вопросам;							
17	18	2		X	-	X	-	-	средний
17	18	3		-	-	X	-	-	низкий
19.	Осуществление формирования кадрового резерва МОУ ФК:								
17	19	1		X	-	-	-	X	значимый
17	19	2		X	-	-	X	-	низкий
20.	Осуществление утверждения штатного расписания МОУ ФК:								
17	20	1		-	X	-	-	X	значимый
17	20	2		X	-	-	X	-	низкий
21.	Осуществление в МОУ ФК проверок по вопросам достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданских служащих:								
17	21	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)	
		гражданских служащих МОУ ФК и членов их семей;							
	17 21	иные риски по пункту 21 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
22.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XVII.								
	17 22	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XVII;	-	X	-	X	-	-	средний
	17 22	иные риски по пункту 22 направления деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
23.	17 23	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVII.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XVIII. Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений									
1.	Формирование положений о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:								
		отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач по профилактике коррупционных и иных правонарушений, обеспечения деятельности по соблюдению федеральными государственными служащими МОУ ФК запретов,							
	18 1	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)	
		ограничений, обязательств и правил служебного поведения;							
18	1 2	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XVIII «Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений» (далее – направление деятельности XVIII).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
18	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
18	2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XVIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XVIII:								
18	3 1	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности XVIII;	-	X	-	X	-	-	средний
18	3 2	иные риски по пункту 3 направления деятельности XVIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
18	4 1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	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)		
18	4	2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;							значимый
18	4	3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной карты внутреннего контроля на очередной год;							значимый
18	4	4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;							средний
18	4	5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;							значимый
18	4	6	иные риски по пункту 4 направления деятельности XVIII.							низкий
5.	Осуществление формирования и выполнения плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год:									
18	5	1	отсутствие утвержденного плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год;							значимый
18	5	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;							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)	
18	5	3	невыполнение плана противодействия коррупции МОУ ФК на соответствующий год;	-	-	X	X	-	значимый
18	5	4	иные риски по пункту 5 направления деятельности XVIII.	X	-	-	X	-	низкий
6.	Осуществление представлений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера:								
18	6	1	несвоевременное представление сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера;	-	-	X	X	-	значимый
18	6	2	несоответствие формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представленной гражданином, претендующим на назначение на должность 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);	-	-	X	X	-	значимый
18	6	3	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	-	-	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)	
		Федерации от 21 сентября 2009 г. № 1065 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 39, ст. 4588);							
18	7	иные риски по пункту 7 направления деятельности XVIII.	-	X	-	-	-	X	значимый
8.		Организация работы по соблюдению ограничений, связанных с прохождением гражданской службы:							
		несоблюдение порядка работы по предоставлению представителю нанимателя Сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых граждане, претендующий на замещение должности гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать;	-	X	-	X	-	-	средний
18	8	иные риски по пункту 8 направления деятельности XVIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
9.		Осуществление деятельности комиссии МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих:							
		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
18	9	иные риски по пункту 8 направления деятельности XVIII.	-	-	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)	
		заседания комиссии МОУ ФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов;							
18	9	3	-	X	-	-	X	-	низкий
18	9	4	X	-	-	X	-	-	значимый
18	9	5	-	X	-	-	-	X	значимый
18	9	6	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	<p>Организация работы по уведомлению федеральными государственными служащими гражданами служащими Федерального казначейства представителя нанимателя о фактах обращения в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений:</p>								
18	10	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)	
		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 2	иные риски по пункту 10 направления деятельности XVIII.	-	-	X	X	-	-	значимый
11.		Организация работы по сообщениям отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации;							
	18 11 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	-	-	X	-	значимый
	18 11 2	иные риски по пункту 11 направления деятельности XVIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.		Организация работы по предоставлению представителю нанимателя сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых граждане, претендующий на замещение должности							

№ 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)	
		гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать:							
18	12	1							
		отсутствие сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых граждане, претендующий на замещение должности гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать;	X	-	-	X	-	-	значимый
18	12	2	X	-	-	X	-	-	низкий
13.		Размещение информации на официальном сайте МОУ ФК:							
		несоответствие информации требованиям к размещению и исполнению подразделов, посвященных вопросам противодействия коррупции, официальных сайтов федеральных государственных органов, Центрального Банка Российской Федерации, Пенсионного Фонда Российской Федерации, Фонда социального страхования Российской Федерации, Федерального фонда обязательного медицинского страхования, Государственных корпораций (компаний), иных организаций, созданных на основании Федеральных законов, и требованиям к должностям, замещение которых влечет за собой размещение сведений о доходах,							
18	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)	
		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);							
	18 13 2	иные риски по пункту 13 направления деятельности XVIII.	X	-	-	-	X	-	низкий
14.	Составление и представление отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений:								
	18 14 1	несвоевременность представления отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений;	-	X	-	X	-	-	средний
	18 14 2	неверное составление отчетности в части деятельности МОУ ФК по организации работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений;	-	X	-	X	-	X	значимый
	18 14 3	иные риски по пункту 14 направления деятельности XVIII.	X	-	-	-	-	X	низкий
15	Осуществление контроля за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам:								
	18 15 1	несоблюдение норм и требований Федерального закона «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» от 3 декабря 2012 г.	-	-	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)		
		№ 230-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2012, № 50 (часть 4), ст. 6953);								
	18	иные риски по пункту 15 направления деятельности XVIII.	X	-	-	-	X	-	низкий	
16.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XVIII:									
	18	16	1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XVIII;			X	-	-	средний
	18	16	2	иные риски по пункту 16 направления деятельности XVIII.			X	-	-	низкий
17.	18	17	1	Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XVIII.			X	-	-	низкий
<u>Направление деятельности: XIX. Административно-финансовое обеспечение деятельности</u>										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	19	1	1	отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК функций, осуществляемых для решения задач: осуществления функционирования единой системы организации делопроизводства МОУ ФК;			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)	
		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	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XIX «Административно-финансовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIX).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
		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
19	2 2	иные риски по пункту 2 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XIX:								
19	3 1	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности XIX;	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)	
	19	3 2	иные риски по пункту 3 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:									
	19	4 1	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденного Реестра внутренних рисков;	-	-	X	X	-	-	значимый
	19	4 2	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;	-	-	X	X	-	-	значимый
	19	4 3	отсутствие в структурном подразделении МОУ ФК утвержденной Карты внутреннего контроля на очередной год;	-	-	X	X	-	-	значимый
	19	4 4	несоблюдение порядка ведения структурным подразделением МОУ ФК Журнала учета выявленных нарушений за текущий год;	-	X	-	X	-	-	средний
	19	4 5	несоблюдение порядка формирования и представления Отчета о проведенных контрольных мероприятиях за отчетный квартал;	-	-	X	X	-	-	значимый
	19	4 6	иные риски по пункту 4 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.	Осуществление делопроизводства МОУ ФК:									
	19	5 1	несоблюдение требований по организации единой системы делопроизводства МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
	19	5 2	несоблюдение порядка осуществления работы по приему, учету и регистрации входящей 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)	
		исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;							
19	5	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
19	5	4 несоблюдение требований оформления приказов МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
19	5	5 несоблюдение порядка работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций;	-	X	-	X	-	-	средний
19	5	6 несоблюдение требований исполнительской дисциплины;	X	-	-	X	-	-	низкий
19	5	7 несоблюдение порядка осуществления работы по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в деятельности МОУ ФК;	-	X	-	X	-	-	средний
19	5	8 иные риски по пункту 5 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
6.	Осуществление производственного контроля в области обращения с отходами:								
19	6	1 несоблюдение порядка работы по организации производственного контроля в области обращения с отходами, образующимися в процессе деятельности МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
19	6	2 иные риски по пункту 6 направления	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)	
7.		деятельности XIX.							
		Осуществление хранения и учета материальных запасов:							
19	7	1	X	-	-	X	-	-	низкий
19	7	2	X	-	-	X	-	-	низкий
8.		Осуществление мероприятий по управлению имуществом комплексом МОУ ФК:							
19	8	1	-	X	-	X	-	-	средний
19	8	2	X	-	-	X	-	-	низкий
19	8	3	-	X	-	X	-	-	средний
19	8	4	-	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)	
		восстановительным обслуживанием систем электроснабжения, контроля доступа, газового и порошкового пожаротушения, пожарной и охранной сигнализации, системы видеонаблюдения, систем вентиляции, кондиционирования, системы автоматического диспетчерского управления;							
19	8	5	-	X	-	X	-	-	средний
19	8	6	X	-	-	X	-	-	низкий
9.	Осуществление мероприятий по охране труда и пожарной безопасности:								
19	9	1	-	X	-	X	-	-	средний
19	9	2	X	-	-	X	-	-	низкий
10.	Осуществление формирования и представления Паспорта территориального органа Федерального казначейства:								
19	10	1	-	X	-	X	-	-	средний
19	10	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)	
11.		Осуществление представления паспорта здания (помещения, сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства;							
	19 11 1	недостоверность представленного в Федеральное казначейство паспорта здания (помещения, сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства;	-	X	-	X	-	-	средний
	19 11 2	несвоевременность представления в Федеральное казначейство паспорта здания (помещения, сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.		Осуществление мероприятий по планированию и приобретению товаров, работ, услуг для нужд МОУ ФК:							
	19 12 1	несвоевременность планирования потребности в товарах, работах и услугах на очередной финансовый год (в рамках компетенции);	-	X	-	X	-	-	средний
	19 12 2	неосуществление организации работы по согласованию технических требований, представленных ФКУ «ЦОКР», по приобретению отдельных видов товаров, работ и услуг, закупаемых для МОУ ФК, в установленной сфере деятельности;	-	X	-	X	-	-	средний
	19 12 3	несоблюдение порядка работы по подготовке заявки в ФКУ «ЦОКР» на поставку товаров, выполнение работ (оказание услуг) для нужд МОУ ФК (в рамках компетенции);	-	X	-	X	-	-	средний
	19 12 4	несоблюдение порядка работы по участию в	-	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)	
		приемке товаров, работ, услуг для нужд МОУ ФК (в рамках компетенции);							
19	12	5 несоблюдение порядка работы по осуществлению взаимодействия МОУ ФК с ФКУ «ЦОКР» (в рамках компетенции);	-	X	-	X	-	-	средний
19	12	6 иные риски по пункту 12 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
13.	Осуществление бюджетных полномочий по главе 100 «Федеральное казначейство»:								
		несоблюдение 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;		X	-	X	-	-	средний
19	13	2 несоблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство»;	-	X	-	X	-	-	средний
19	13	3 несоблюдение порядка составления прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство»;	-	X	-	X	-	-	средний
19	13	4 иные риски по пункту 13 направления деятельности XIX.	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)	
14.		Осуществление формирования и представления бюджетной и иной отчетности:							
	19 14 1	несоблюдение порядка формирования бюджетной и иной отчетности;	-	X	-	X	-	-	средний
	19 14 2	несвоевременность представления бюджетной и иной отчетности.	-	X	-	X	-	-	средний
15.		Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIX:							
	19 15 1	несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIX;	-	X	-	X	-	-	средний
	19 15 2	иные риски по пункту 15 направления деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
16.		Другие риски, возникающие в работе МОУ ФК при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XIX.	X	-	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XX. Функционирование контрактной системы									
1.		Формирование положений о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:							
	20 1 1	отсутствие 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	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)	
		(далее – ЕИС), на территории соответствующего субъекта Российской Федерации;							
	20	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК ХХ «Функционирование контрактной системы» (далее – направление деятельности ХХ).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
	20	2							
	20	1		X	-	X	-	-	средний
	20	2	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности ХХ:								
	20	3	1						
	20	3	2	X	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								
	20	4	1			X	-	-	значимый
	20	4	2			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)	
		представления Отчета о результатах управления внутренними рисками структурного подразделения МОУ ФК;							
20	4	3			X		X	-	значимый
20	4	4		X			X	-	средний
20	4	5					X	-	значимый
20	4	6		X			X	-	низкий
5.	Осуществление поддержания функционирования контрактной системы, в том числе ЕИС:								
			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						
20	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)	
		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), связанных с вопросами функционирования контрактной системы, ЕИС и смежных информационных систем в сфере закупок;							
	20	5	2	X	-	-	X	-	значимый
	20	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)	
		центрального аппарата Федерального казначейства;							
		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;							
20	5	4	-	X	-	-	X	-	значимый
		несоблюдение порядка работы по сбору, обобщению и систематизации типовых обращений по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем на основании данных, поступивших из УФК, непредставление обобщенных обращений в центральный аппарат Федерального казначейства;							
20	5	5	-	X	-	-	X	-	значимый
		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;							
20	5	6	-	X	-	-	X	-	значимый
		несоблюдение порядка работы по							
20	5	7	-	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)		
		осуществлению информирования и консультирования по вопросам функционирования контрактной системы и ЕИС, оказания поддержки пользователям ЕИС;								
		несоблюдение порядка работы по осуществлению обучения сотрудников структурных подразделений МОУ ФК в части применения методик и регламентов по работе в ЕИС, подготовленных центральным аппаратом Федерального казначейства, а также их ознакомление со справочными материалами и разъяснениями центрального аппарата Федерального казначейства по вопросам функционирования контрактной системы;								
20	5	8		X	-			X	-	значимый
		несоблюдение порядка работы по осуществлению сбора, обобщения и систематизации типовых обращений по вопросам функционирования ЕИС и смежных систем на основании данных, поступивших из УФК, а также представление обобщенных обращений в центральный аппарат Федерального казначейства ¹ ;								
20	5	9		X	-			X	-	значимый
20	5	10	несоблюдение порядка работы по осуществлению обобщения и анализа					X	-	значимый

¹ Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ 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)	
		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 ² ;							
20	5	11	–	X	–	–	X	–	значимый
20	5	12	–	X	–	–	X	–	значимый
20	5	13	–	X	–	–	X	–	значимый

² Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

³ Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

⁴ Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ 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)	
		казначейства по развитию функционала (устранению недостатков) ЕИС и смежных систем и внесению изменений в законодательство Российской Федерации и иные нормативные правовые акты о контрактной системе в сфере закупок ⁵ ;							
		несоблюдение порядка работы по осуществлению подготовки и распространения справочных и обучающих материалов, проведения семинаров и тренингов сотрудников МОУ ФК по работе в ЕИС, в том числе на основании методик, справочных и обучающих материалов центрального аппарата Федерального казначейства ⁶ ;							
	20	5	14	X	-	-	X	-	значимый
	20	5	15	X	-	-	X	-	низкий
6.	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):								
	20	6	1	-	-	X	X	-	значимый

⁵ Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

⁶ Действие риска применимо в случае наделения МОУ ФК решением руководителя Федерального казначейства полномочиями Центра компетенции в сфере закупок.

№ 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)		
		99 Закона № 44-ФЗ и пунктами 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);								
	20	6	2				X	-	-	низкий
7.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XX:									
	20	7	1		X	-	-	X	-	значимый
	20	7	2				X	-	-	низкий
8.	20	8	1		X	-	X	-	-	низкий
Направление деятельности: XXI. Обеспечение режима секретности и безопасности информации										
1.	Формирование положения о соответствующем структурном подразделении МОУ ФК:									
	21	1	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)	
		МОУ ФК требованиям Типового положения об отделе режима секретности и безопасности информации территориального органа Федерального казначейства;							
	21	иные риски по пункту 1 по направлению деятельности МОУ ФК XXI «Обеспечение режима секретности и безопасности информации» (далее – направление деятельности XXI).	X	-	-	X	-	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
		несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении МОУ ФК;	X	-	-	X	-	-	низкий
	21	иные риски по пункту 2 направления деятельности XXI.	X	-	-	X	-	-	низкий
3.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XXI:								
	21	недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности XXI;	-	-	X	-	-	X	значимый
	21	иные риски по пункту 3 направления деятельности XXI.	X	-	-	X	-	-	низкий
4.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК:								

№ 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)		
21	4	1			X	X			значимый	
21	4	2			X	X			значимый	
21	4	3			X	X			значимый	
21	4	4		X		X			средний	
21	4	5			X	X			значимый	
21	4	6	X			X			низкий	
5.	Осуществление деятельности по обеспечению режима секретности и безопасности информации:									
21	5	1			X			X	значимый	
			отсутствие согласований назначений 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;							

№ 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	7	отсутствие разграничения доступа, администрирования безопасности, использования средств защиты от несанкционированного доступа;	-	-	X	-	-	X	значимый	
21	7	отсутствие матрицы доступа к информационным ресурсам, моделей угроз и потенциальных нарушителей на защищаемых объектах;	-	-	X	-	-	X	значимый	
21	7	отсутствие инструкции пользователя, инструкции по организации парольной защиты;	-	-	X	-	-	X	значимый	
21	7	отсутствие антивирусной защиты;	-	-	X	-	-	X	значимый	
21	7	отсутствие резервного копирования и архивирования информации, порядка хранения резервных копий;	-	-	X	-	-	X	значимый	
21	7	несоблюдение требований Регламента предоставления удаленного доступа к информационным ресурсам Федерального казначейства, утвержденного приказом Федерального казначейства от 12 ноября 2013 г. № 256.	-	-	X	-	-	X	значимый	
8.	Осуществление организации защиты персональных данных:									
21	8	1	несоблюдение порядка работы с персональными данными требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации;	-	-	X	-	-	X	значимый
21	8	2	отсутствие и (или) несоответствие нормативным правовым актам Российской Федерации	-	-	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)	
9.		распорядительных документов МОУ ФК, регламентирующих порядок обработки персональных данных, а также порядок организации и проведения работ по обеспечению безопасности персональных данных.							
		Осуществление организации безопасности связи:							
	21	9	1	-	X	-	-	X	значимый
	21	9	2	-	X	-	-	X	значимый
10.		Осуществление криптографической защиты информации:							
	21	10	1	X	-	X	-	-	низкий
	21	10	2	-	X	-	X	-	значимый
	21	10	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)	
	21 10 4	отсутствие учета используемых СКЗИ (актов ввода СКЗИ в эксплуатацию), эксплуатационной и технической документации к ним, ключевой информации (носителей);	-	X	-	-	X	-	значимый
	21 10 5	отсутствие действующих лицензий органов ФСБ России, необходимых для работы с шифрованными (криптографическими) средствами защиты информации, не содержащей сведений, составляющих государственную тайну.	-	-	X	-	-	X	значимый
11.	Использование централизованно поставляемых (выделяемых) средств защиты информации:								
	21 11 1	неиспользование централизованно поставляемых (выделяемых) средств защиты информации;	-	X	-	-	X	-	значимый
	21 11 2	иные риски по пункту 11 направления деятельности XXI.	X	-	-	X	-	-	низкий
12.	Осуществление контроля состояния защиты информации:								
	21 12 1	неустранение замечаний, выявленных в ходе проверок ФСБ России, ФСТЭК России, Роскомнадзором и Федеральным казначейством;	-	-	X	-	-	X	значимый
	21 12 2	отсутствие планирования контрольных мероприятий, осуществляемых подразделением обеспечения безопасности информации в рамках внутреннего контроля и отчетности по ним;	-	X	-	-	X	-	значимый
	21 12 3	отсутствие контроля защищенности объектов информатизации (актов проверок, протоколов, отметок в техническом паспорте).	-	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.		Осуществление организации работы Регионального центра регистрации Удостоверяющего центра Федерального казначейства (РЦР):								
	21	13	1		X				X	значимый
	21	13	2		X			X		значимый
	21	13	3		X			X		значимый
	21	13	4	X			X			низкий
	21	13	5		X			X		значимый
	21	13	6			X			X	значимый
14.		Осуществление организации пропускного и внутриобъектового режимов:								
	21	14	1			X			X	значимый
	21	14	2			X			X	значимый
	21	14	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)	
		<p>правонарушениях в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях при выявлении нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, получателями средств соответствующих бюджетов, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК, и нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд получателями средств федерального бюджета, лицевые счета которых открыты в МОУ ФК, на основании имеющейся информации, полученной из информационных систем (подсистем) Федерального казначейства;</p> <p>иные риски по пункту 1 направления деятельности МОУ ФК XXIII «Автоматизированный контроль в финансово-бюджетной сфере» (далее – направление деятельности XXIII).</p>							
	23	1	2	X	-	-	X	-	низкий
2.	Формирование должностных регламентов сотрудников соответствующего структурного подразделения МОУ ФК:								
	23	2	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)	
	23	2	2						
	23	2	2	X	-	-	X	-	низкий
3.	Осуществление в установленном порядке управления внутренними (операционными) казначейскими рисками, внутреннего контроля в структурном подразделении МОУ ФК;								
	23	3	1	-	-	X	X	-	значимый
	23	3	2	-	-	X	X	-	значимый
	23	3	3	-	-	X	X	-	значимый
	23	3	4	-	X	-	X	-	средний
	23	3	5	-	-	X	X	-	значимый
	23	3	6	X	-	-	X	-	низкий
4.	Формирование показателей оценки результативности по направлению деятельности XXIII:								
	23	4	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)	
		результативности по направлению деятельности XXIII;							
	23	иные риски по пункту 4 направления деятельности XXIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
5.		Осуществление сбора, обработки и анализа информации для установления фактов нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации:							
		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;	-	-	X	-	-	X	значимый
	23	неосуществление 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, а также законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и	-	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)	
		муниципальных нужд.							
6.		Осуществление производства по делам об административных правонарушениях:							
23	6	1			X		X		значимый
23	6	2			X		X		значимый
23	6	3		X			X		средний
23	6	4			X		X		значимый
23	6	5	X				X		низкий
23	6	6	X				X		низкий
7.		Осуществление сопровождения автоматизированного контроля с применением информационных систем (подсистем) Федерального казначейства:							

№ 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)	
		неосуществление взаимодействия (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;	X	-	-	X	-	-	низкий
	23	иные риски по пункту 8 направления деятельности XXIII.	X	-	-	X	-	-	низкий
8.	Использование технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XXIII:								
	23	8	1			X	-	-	значимый
	23	8	2			-	-	X	низкий
9.	23	9	1			X	-	X	низкий

№ п/п	Код риска	Наименование риска	Степень влияния риска *		Вероятность риска *			Уровень риска *
			низ кая (0,5)	сред няя (0,8)	высо кая (1,0)	низ кая (0,5)	сред няя (0,7)	
		при осуществлении операций, действий (в том числе по формированию документов) по направлению деятельности XXIII.						