№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	7	17	8	иные риски по пункту 17 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
18.	Риски, возникающие при осуществлении расчетов по оплате труда (расчетов за оказанные услуги):										
	7	18	1	несоблюдение порядка начисления заработной платы по установленным должностным окладам и надбавкам сотрудникам УФК;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	2	несоблюдение порядка выплаты премий, материальной помощи сотрудникам УФК;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	3	несоблюдение порядка расчетов с сотрудниками по дополнительным выплатам (пособиям по временной нетрудоспособности, пособиям по уходу за ребенком до достижения им возраста 1,5 лет, очередным отпускам, учебным отпускам, компенсациям за неиспользованный отпуск при увольнении сотрудника, пособиям призывникам в армию) и иным расчетам, порядка отражения их в регистрах бюджетного учета;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	4	несоблюдение порядка и/или несвоевременность отражения в бюджетном учете сумм, удержанных по исполнительным листам и иным документам, несвоевременность перечисления удержанных сумм;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	5	несоблюдение порядка и/или несвоевременность исчисления налога на доходы физических лиц, других обязательных платежей в государственные внебюджетные фонды и перечисления их в бюджеты бюджетной системы;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	6	несоблюдение порядка ведения расчетов с сотрудниками несписочного состава (по гражданско-правовым договорам) за оказанные услуги, несоблюдение порядка расчетов по налогам на доходы физических лиц и обязательным платежам в государственные внебюджетные фонды;	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	7	18	7	несоответствие данных Журнала операций расчетов по заработной плате, денежному довольствию и стипендиям (код формы по ОКУД 0504071) данным Главной книги (код формы по ОКУД 0504072);	–	–	X	X	–	–	критический
	7	18	8	иные риски по пункту 18 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
19.	Риски, возникающие при осуществлении учета средств, находящихся в расчетах:										
	7	19	1	наличие дебиторской и кредиторской задолженности, необоснованность записей в Журнале операций по расчетам с поставщиками и подрядчиками (код формы по ОКУД 0504071), несоответствие данным, отраженным в актах сверок на отчетную дату;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	19	2	наличие случаев необоснованного списания дебиторской (кредиторской) задолженности;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	19	3	несоблюдение порядка и несвоевременность отражения в бюджетном учете операций по начислению и перечислению налогов, сборов и иных обязательных платежей в бюджет бюджетной системы Российской Федерации;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	19	4	несоответствие сумм оборотов по Журналам операций (код формы по ОКУД 0504071) записям в регистрах бюджетного учета и Главной книге (код формы по ОКУД 0504072);	–	–	X	X	–	–	критический
	7	19	5	иные риски по пункту 19 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
20.	Риски, возникающие при осуществлении расчетов с безналичными денежными средствами:										
	7	20	1	необоснованность ведения учетных операций по расчетам по платежам из бюджета;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	20	2	отсутствие соответствующих документов, подтверждающих проведение операций на лицевом счете УФК (Заявок на кассовый расход, Квитанций к Объявлению на взнос наличными, Заявок на получение наличных денежных	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				средств и иных документов, являющихся основанием для осуществления операций);							
	7	20	3	необоснованность оформления бухгалтерских записей;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	20	4	несоответствие сумм оборотов и остатков денежных средств, отраженных в Журналах операций с безналичными денежными средствами (код формы по ОКУД 0504071), выпискам из лицевых счетов и данным Главной книги (код формы по ОКУД 0504072);	–	–	X	X	–	–	критический
	7	20	5	иные риски по пункту 20 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
21.	Риски, возникающие при осуществлении ведения бюджетного учета:										
	7	21	1	несоблюдение порядка ведения учета бюджетных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств, доведенных получателю бюджетных средств;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	21	2	несоблюдение порядка по ведению учета утвержденных сметных назначений;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	21	3	несоблюдение порядка по ведению учета принятых бюджетных обязательств текущего финансового года в разрезе источников финансирования;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	21	4	несоответствие данных Журнала по прочим операциям (код формы по ОКУД 0504071) данным Главной книги (код формы по ОКУД 0504072);	–	–	X	X	–	–	критический
	7	21	5	иные риски по пункту 21 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
22.	7	22	0	Несоблюдение порядка проведения инвентаризации нефинансовых активов, финансовых активов и обязательств, оформления результатов инвентаризации.	–	–	X	X	–	–	критический
23.	Риски, возникающие при использовании бюджетных средств:										
	7	23	1	несоблюдение порядка отнесения затрат на соответствующие коды классификации операций сектора государственного	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				управления при проведении наличных и безналичных расчетов;							
	7	23	2	нерезультативное и неэффективное использование бюджетных средств, выделенных на приобретение товаров (работ, услуг);	–	–	X	X	–	–	критический
	7	23	3	несоблюдение порядка ведения реестра закупок;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	23	4	нецелевое расходование доведенных лимитов бюджетных обязательств на информационно-техническое обеспечение, а также на обеспечение защиты информации;	–	X	–	X	–	–	высокий
	7	23	5	иные риски по пункту 23 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
24.	Риски, возникающие при исполнении бюджетной сметы:										
	7	24	1	необоснованное отклонение показателей кассового исполнения от плановых показателей;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	24	2	иные риски по пункту 24 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
25.	Риски, возникающие при составлении периодической и годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета:										
	7	25	1	несоблюдение порядка составления и/или несвоевременность представления отчетности в Федеральное казначейство;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	25	2	несоблюдение порядка составления и/или несвоевременность представления отчетности в налоговые и другие органы;	–	–	X	X	–	–	критический
	7	25	3	иные риски по пункту 25 направления деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий
26.	7	26	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VII.	–	X	–	–	X	–	высокий
27.	7	27	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности VII.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
Направление деятельности: VII.1. Организация и осуществление централизованного ведения бухгалтерского (бюджетного) учета и формирования бюджетной (бухгалтерской) отчетности[3]											
1.	7.1	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач: осуществления мониторинга в Федеральном казначействе информации, представляемой в подсистему «Учет и отчетность» государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электроный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет»); предоставления Федеральным казначейством сервиса по ведению централизованного бухгалтерского учета и составления бюджетной отчетности субъектов учета.	–	X	–	–	X	–	высокий
2.	7.1	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	X	–	–	X	–	–	низкий
3.	7.1	3	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК VII.1 «Организация и осуществление централизованного ведения бухгалтерского (бюджетного) учета и формирования бюджетной (бухгалтерской) отчетности»	X	–	–	X	–	–	низкий

[3] Классификатор внутренних (операционных) казначейских рисков по направлению деятельности УФК действует с даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				(далее – направление деятельности VII.1).							
4.	7.1	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	X	–	–	X	–	–	низкий
5.	7.1	5	0	Необеспечение предоставления Федеральным казначейством сервиса по формированию и предоставлению бюджетной отчетности субъектами отчетности в ГИИС «Электронный бюджет».	–	X	–	–	X	–	высокий
6.	7.1	6	0	Несоблюдение порядка проведения мониторинга информации, представляемой в подсистему «Учет и отчетность» ГИИС «Электронный бюджет» получателями средств федерального бюджета, распорядителями средств федерального бюджета, администраторами доходов федерального бюджета, администраторами источников финансирования дефицита федерального бюджета, государственными бюджетными (автономными) учреждениями, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляются главными распорядителями средств федерального бюджета, лицевые счета которых открыты в УФК.	–	X	–	–	X	–	высокий
7.	7.1	7	0	Необеспечение предоставления Федеральным казначейством сервиса по ведению централизованного бухгалтерского учета.	–	X	–	–	X	–	высокий
8.	7.1	8	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				по направлению деятельности VII.1.							
9.	7.1	9	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности VII.1.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: VIII. Правовое обеспечение деятельности											
1.	8	1	0	Отсутствие в положении о юридическом отделе УФК (далее – Отдел) осуществляемых функций для решения задач по правовому обеспечению деятельности УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
2.	8	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников юридического отдела УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением об Отделе.	–	X	–	X	–	–	высокий
3.	8	3	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК VIII «Правовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности VIII).	–	X	–	X	–	–	высокий
4.	8	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности Отдела по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
5.	8	5	0	Несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации завизированных Отделом приказов УФК (за исключением установленных нарушений в части их оформления).	–	–	X	X	–	–	критический
6.	8	6	0	Несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации писем, завизированных Отделом, содержащих разъяснения по	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				вопросам правового характера, входящим в компетенцию УФК, и направленных в органы государственной власти, органы местного самоуправления, юридическим или физическим лицам.							
7.	8	7	0	Несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации договоров, соглашений, заключенных УФК[4].	–	–	X	X	–	–	критический
8.	8	8	0	Несоблюдение нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих вопросы организации исполнения исполнительных документов, решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, страхового взноса, пеней и штрафов, предусматривающих обращение взыскания на средства казенных, бюджетных (автономных) учреждений, поступающих в УФК.	–	–	X	X	–	–	критический
9.	8	9	0	Несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации протоколов об административных правонарушениях, постановлений о возбуждении дел об административных правонарушениях, проектов определений по делам об административных правонарушениях, постановлений по делам об административных правонарушениях, представлений об устранении причин и условий, способствовавших совершению административных правонарушений (далее соответственно – проекты процессуальных документов, процессуальные документы).	–	–	X	X	–	–	критический

[4] Действие риска в части несоответствия законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации государственных контрактов применимо при осуществлении деятельности Управления Федерального казначейства по г. Москве.

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
10.	8	10	0	Несоответствие законодательству и/или нормативным правовым актам Российской Федерации представлений, предписаний, предупреждений, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, направленных УФК по результатам контрольных мероприятий.	–	–	X	X	–	–	критический
11.	Риски, возникающие при осуществлении представления интересов Минфина России и Правительства Российской Федерации в случаях, когда их представление поручено Минфину России, Федерального казначейства и УФК в судах:										
	8	11	1	несоблюдение претензионного или иного досудебного порядка, установленного федеральным законом или договором;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	2	не направление в суд правовой позиции по существу спора;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	3	неподготовленность представителя для участия в судебном заседании;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	4	несоблюдение процессуальных сроков;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	5	непринятие исчерпывающих мер по обжалованию судебных актов при наличии к тому оснований;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	6	несоответствие позиции занятой УФК в суде позиции доведенной Федеральным казначейством;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	11	7	иные риски по пункту 11 направления деятельности VIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
12.	Риски, возникающие при осуществлении производства по делам об административных правонарушениях:										
	8	12	1	несоблюдение порядка извещения лица, в отношении которого возбуждено дело об административном правонарушении, о времени и месте его рассмотрения, а также порядка направления (вручения) постановлений по делам об административных правонарушениях;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	12	2	несоблюдение процессуальных сроков;	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	8	12	3	несоблюдение требований к содержанию постановлений и определений по делам об административных правонарушениях, а также представлений об устранении причин и условий, способствовавших совершению административных правонарушений;	–	–	X	X	–	–	критический
	8	12	4	иные риски по пункту 12 направления деятельности VIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
13.	8	13	0	Несоблюдение порядка учета постановлений о назначении административных наказаний и осуществление контроля за их выполнением.	–	–	X	X	–	–	критический
14.	8	14	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности VIII.	–	X	–	X	–	–	высокий
15.	8	15	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности VIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: IX. Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита											
1.	9	1	0	Отсутствие в положении о контрольно-аудиторском подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач: осуществления в установленном порядке внутреннего контроля и внутреннего аудита за деятельностью структурных подразделений УФК; организации внутреннего контроля в УФК; формирования отчетности о контрольной и аудиторской деятельности УФК; организации разработки плана деятельности УФК и	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				подготовки отчета о результатах его выполнения[5]; организации мероприятий по оценке результативности деятельности УФК, его структурных подразделений и сотрудников[6]; организации управления внутренними (операционными) рисками; проведения анализа исполнения бюджетных полномочий органов государственного (муниципального) финансового контроля, являющихся органами (должностными лицами) исполнительной власти субъектов Российской Федерации (местных администраций).								
2.	9	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	X	–	–	X	–	–	низкий
3.	9	3	0	Несоответствие внутренних распорядительных, организационных, инструктивных и методических документов по организации и осуществлению контрольно-аудиторским подразделением УФК установленных полномочий требованиям правовых актов Минфина России и	–	X	–	–	X	–	высокий

[5] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

[6] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				Федерального казначейства.							
4.	9	4	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК IX «Организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита» (далее – направление деятельности IX).	X	–	–	X	–	–	низкий
5.	9	5	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности контрольно-аудиторского подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
6.	Риски, возникающие при осуществлении внутреннего контроля соответствия деятельности структурных подразделений УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов Минфина России и Федерального казначейства, иных документов, регламентирующих деятельность УФК, и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности, а также внутренний аудит эффективности и надежности внутреннего контроля, осуществляемого методами «самоконтроль» и «контроль по уровню подчиненности», достоверности отчетности, включая бюджетную, в том числе:										
	9	6	1	несоблюдение порядка планирования контрольной и аудиторской деятельности в УФК, за исключением деятельности по внутреннему контролю, осуществляемому методами «самоконтроль» и «контроль по уровню подчиненности», «смежный контроль»;	–	X	–	–	X	–	высокий
	9	6	2	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении организации и проведении проверок деятельности структурных подразделений УФК;	–	X	–	–	X	–	высокий
	9	6	3	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении	–	X	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				подготовки предложений и рекомендаций по итогам проведенных контрольных и аудиторских мероприятий;							
	9	6	4	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении формирования и направления руководству УФК отчетности о контрольной и аудиторской деятельности;	–	X	–	X	–	–	высокий
	9	6	5	несоблюдение требований, установленных правовыми актами Федерального казначейства, при осуществлении контроля за своевременностью и полнотой устранения выявленных нарушений в деятельности структурных подразделений УФК;	–	X	–	–	X	–	высокий
	9	6	6	иные риски по пункту 6 направления деятельности IX.	X	–	–	X	–	–	низкий
7.	Риски, возникающие при осуществлении организации управления внутренними (операционными) казначейскими рисками в УФК:										
	9	7	1	несоблюдение порядка сбора, обобщения информации, полученной от других структурных подразделений УФК о выявленных внутренних (операционных) казначейских рисках, подготовки и направления в Федеральное казначейство отчетности по управлению внутренними (операционными) казначейскими рисками;	–	X	–	X	–	–	высокий
	9	7	2	несоблюдение порядка осуществление оценки эффективности функционирования системы управления внутренними (операционными) казначейскими рисками в УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
8.	9	8	0	Несоблюдение порядка осуществления анализа исполнения бюджетных полномочий органов государственного (муниципального) финансового контроля, являющихся органами (должностными лицами) исполнительной власти субъектов Российской Федерации (местных администраций).	–	–	X	–	X	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
9.	9	9	0	Неосуществление организации внутреннего контроля в УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
10.	9	10	0	Несоблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство отчетности о контрольных и аудиторских мероприятиях, проводимых в УФК, информации о результатах деятельности контрольно-аудиторского подразделения УФК, иной запрашиваемой Федеральным казначейством информации по вопросам внутреннего контроля и внутреннего аудита.	–	X	–	X	–	–	высокий
11.	9	11	0	Несоблюдение порядка разработки Плана УФК 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, неразмещение указанных документов на официальном сайте УФК в сети Интернет[7].	–	–	X	X	–	–	критический
12.	9	12	0	Несоблюдение порядка координации взаимодействия УФК с контрольно-счетным органом субъекта Российской Федерации (контрольно-счетными органами муниципальных образований), правоохранительными органами, а также с иными органами и организациями в установленной сфере деятельности.	X	–	–	X	–	–	низкий

[7] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
13.	9	13	0	Несоблюдение порядка получения и обработки информации о внешней оценке деятельности УФК[8].	X	–	–	X	–	–	низкий
14.	9	14	0	Несоблюдение порядка формирования и направления в Федеральное казначейство значений показателей оценки результативности деятельности УФК и руководителя УФК[9].	X	–	–	X	–	–	низкий
15.	9	15	0	Несоблюдение порядка работы по получению таблиц определения и оценки результативности деятельности отделов и сотрудников УФК и составлению аналитической информации об оценках результативности деятельности отделов и сотрудников УФК[10].	–	X	–	X	–	–	высокий
16.	Риски, возникающие при осуществлении производства по делам об административных правонарушениях:										
	9	16	1	несоставление протоколов об административных правонарушениях в случае выявления фактов, свидетельствующих о наличии событий административных правонарушений;	–	–	X	X	–	–	критический
	9	16	2	несоблюдение порядка извещения лиц о времени и месте составления протокола об административном правонарушении;	–	–	X	X	–	–	критический
	9	16	3	несоблюдение процессуальных сроков направления	–	X	–	X	–	–	высокий

[8] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

[9] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

[10] Действует во временном интервале до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				протоколов и материалов дел об административных правонарушениях на рассмотрение;							
	9	16	4	несоблюдение требований к содержанию протоколов, определений и постановлений по делам об административных правонарушениях;	–	–	X	X	–	–	критический
	9	16	5	иные риски по пункту 16 направления деятельности IX.	X	–	–	X	–	–	низкий
17.	9	17	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности IX.	–	X	–	X	–	–	высокий
18.	9	18	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности IX.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: X. Информационно-техническое обеспечение деятельности											
1.	10	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач: обеспечения штатного функционирования информационных систем и информационно-технической инфраструктуры УФК; обеспечения предоставления заданного набора и качества информационных сервисов функциональным подразделениям УФК.	–	–	X	–	X	–	критический
2.	10	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	–	X	–	–	X	–	высокий
3.	10	3	0	Недостоверность значений показателей оценки	–	X	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				результативности по направлению деятельности УФК X «Информационно-техническое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности X).							
4.	10	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	–	X	–	критический
5.	Риски, возникающие при осуществлении телекоммуникационного обмена информацией:										
	10	5	1	несоблюдение порядка получения дополнительных услуг по сопровождению на основе аутсорсинга;	X	–	–	X	–	–	низкий
	10	5	2	несоответствие заказа на оказание услуг утвержденной типовой форме и порядку сопровождения и технического обслуживания;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	5	3	несоблюдение требований к составу и характеристикам используемого прикладного программного обеспечения (далее – ППО);	–	–	X	–	–	X	критический
	10	5	4	несоблюдение нормативных и правовых документов (регламентов, инструкций, договоров, соглашений) по порядку передачи информации;	–	–	X	–	X	–	критический
	10	5	5	несоблюдение порядка оформления и ведения журналов регистрации передаваемой информации, в том числе с использованием электронной подписи;	X	–	–	–	X	–	высокий
	10	5	6	несвоевременность установки новых версий программного обеспечения (далее – ПО);	–	–	X	–	X	–	критический
	10	5	7	иные риски по пункту 5 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
6.	Риски, возникающие при осуществлении технического оснащения УФК:										

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	10	6	1	несоблюдение порядка ведения учета средств вычислительной и оргтехники, а также другого оборудования, в том числе поступившего в централизованном порядке;	–	X	–	–	–	X	критический
	10	6	2	несоблюдение условий эксплуатации техники и эргономики;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	6	3	неправильность расчетов и обоснований дополнительной потребности в вычислительной технике (без учета количества серверов);	X	–	–	X	–	–	низкий
	10	6	4	иные риски по пункту 6 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
7.	10	7	0	Недостоверность и необъективность планирования расходов на информационно-техническое обеспечение деятельности, а также недостоверность представленных в Федеральное казначейство сведений о выполнении мероприятий Плана информатизации Федерального казначейства на финансовый год в части произведенных УФК расходов на указанные цели.	–	X	–	–	X	–	высокий
8.	10	8	0	Несоблюдение расчетно-нормативных затрат на приобретение работ (услуг), основных средств и материальных запасов в рамках закупки товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий.	–	X	–	–	X	–	высокий
9.	Риски, возникающие при осуществлении эксплуатации ПО:										
	10	9	1	несоблюдение порядка сопровождения и технического обслуживания ППО в УФК;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	9	2	отсутствие лицензий на общесистемное ППО и/или несоответствие количества лицензий установленным версиям;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	9	3	применение в работе нецентрализованного ППО, в том числе в разрезе исполняемых функциональных задач;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	9	4	несоблюдение порядка использования информационного	X	–	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				обеспечения – баз данных нормативно-справочной информации;							
	10	9	5	иные риски по пункту 9 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
10.	Риски, возникающие при использовании локальных вычислительных сетей (далее – ЛВС):										
	10	10	1	отсутствие, несоблюдение порядка администрирования ЛВС;	–	–	X	–	X	–	критический
	10	10	2	отсутствие, несоблюдение порядка санкционирования и разграничения доступа;	–	–	X	–	X	–	критический
	10	10	3	отсутствие, несоблюдение порядка назначения и хранения паролей;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	10	4	отсутствие, необеспечение создания и хранения архивных копий;	–	–	X	–	–	X	критический
	10	10	5	иные риски по пункту 10 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
11.	Риски, возникающие при осуществлении 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, 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:										
	10	11	1	несоответствие информации, предоставленной УФК 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
	10	11	2	отсутствие и (или) неполный состав документов подтверждающих проведение мероприятий по	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				обслуживанию СИО и компонентов информационно-технического обеспечения исполнителями по соответствующим заключенным государственным контрактам, а также сотрудниками УФК;							
	10	11	3	отсутствие приказов о назначении ответственных за СИО и компонентов информационно-технического обеспечения;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	11	4	отсутствие утвержденной схемы коммутации СИО;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	11	5	отсутствие изменений в схеме коммутации СИО, соответствующих проведенным мероприятиям по модернизации подключений систем; неактуальность схемы коммутации СИО;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	11	6	иные риски по пункту 11 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
12.	10	12	0	Несоблюдение порядка выполнения работ с использованием автоматизированного рабочего места системы электронного документооборота (далее – СЭД).	X	–	–	–	X	–	высокий
13.	10	13	0	Несоответствие информации об объемах произведенных работ по внедрению автоматизированного рабочего места СЭД сведениям об установке и сопровождении ППО, направляемым УФК в Федеральное казначейство.	X	–	–	X	–	–	низкий
14.	Риски, возникающие при выполнении работ с использованием ППО «Системы управления эксплуатацией»:										
	10	14	1	отсутствие, несоблюдение порядка учета материальных ценностей;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	14	2	отсутствие, несоблюдение порядка заполнения Паспорта конфигурационных элементов;	–	X	–	–	X	–	высокий
	10	14	3	несоблюдение порядка регистрации и выполнения заявок согласно документу «Стандарты обслуживания ИТ-систем ФК» версии 1.1;	–	–	X	–	–	X	критический
	10	14	4	иные риски по пункту 14 направления деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
15.	10	15	0	Ненадлежащее оформление и хранение в УФК документов, подтверждающих заказы, оказание и приемку в УФК услуг по сопровождению ППО, техническому обслуживанию аппаратно-программных и программно-аппаратных комплексов Федерального казначейства, предусмотренных централизованными государственными контрактами Федерального казначейства и приказами Федерального казначейства об организации исполнения соответствующих государственных контрактов.	–	X	–	–	–	X	критический
16.	10	16	0	Несоблюдение требований технических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности X.	–	X	–	–	X	–	высокий
17.	10	17	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности X.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XI. Организация кадровой работы											
1.	11	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач по обеспечению реализации полномочий УФК в области федеральной государственной гражданской службы, трудовых отношений, кадровой политики и наградной деятельности.	–	X	–	X	–	–	высокий
2.	11	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
3.	11	3	0	Отсутствие приказа о лицах, уполномоченных на получение,	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				обработку, хранение, передачу персональных данных федеральных государственных гражданских служащих УФК (далее – гражданские служащие).							
4.	11	4	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК XI «Организация кадровой работы» (далее – направление деятельности XI).	–	–	X	X	–	–	критический
5.	11	5	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
6.	11	6	0	Несоблюдение порядка организации и осуществления деятельности по учету кадров и делопроизводству по кадрам.	–	–	X	X	–	–	критический
7.	11	7	0	Несоблюдение порядка работы по подготовке, оформлению проектов приказов и необходимых документов, связанных с поступлением на гражданскую службу, ее прохождением, назначением на должность гражданской службы, освобождением от замещаемой должности гражданской службы, увольнением гражданского служащего с гражданской службы.	–	–	X	X	–	–	критический
8.	Риски, возникающие при поступлении граждан на гражданскую службу для замещения должности гражданской службы или замещение гражданским служащим другой должности гражданской службы:										
	11	8	1	замещение гражданским служащим должности гражданской службы без проведения конкурса в случае, когда требуется проведение конкурса при замещении указанной должности;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	8	2	несоответствие квалификационных требований уровню	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				профессионального образования, стажу гражданской службы, профессиональным знаниям и навыкам, необходимым для исполнения должностных обязанностей гражданами, замещающими должности гражданской службы;							
	11	8	3	несоответствие формы и содержания служебного контракта законодательству Российской Федерации (права и обязанности сторон, существенные условия, условия изменения контракта, иные условия);	–	–	X	X	–	–	критический
	11	8	4	иные риски по пункту 8 направления деятельности XI. «Организация кадровой работы» (далее – направление деятельности XI).	X	–	–	–	X	–	высокий
9.	Риски, возникающие при поступлении на работу граждан на должности, не отнесенные к должностям федеральной государственной гражданской службы, правильность заключения трудовых договоров:										
	11	9	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	–	высокий
	11	9	2	необоснованность заключения срочных трудовых договоров;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	9	3	необоснованность заключения договоров гражданско-правового характера;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	9	4	наличие условий, не предусмотренных положениями законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации для договоров гражданско-правового характера;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	9	5	иные риски по пункту 9 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
10.	Риски, возникающие при осуществлении формирования и хранения личных дел сотрудников УФК:										
	11	10	1	несоответствие перечня документов, находящихся в личных делах сотрудников УФК, перечню, установленному нормативными правовыми актами Российской Федерации;	X	–	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	11	10	2	необеспечение сохранности личных дел сотрудников УФК, в том числе уволенных;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	10	3	иные риски по пункту 10 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
11.	Риски, возникающие при исчислении стажа государственной гражданской службы Российской Федерации:										
	11	11	1	несоблюдение порядка определения ежемесячной надбавки к должностному окладу гражданского служащего за выслугу лет на государственной гражданской службе Российской Федерации;	–	–	X	–	X	–	критический
	11	11	2	несоблюдение порядка определения продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	11	3	иные риски по пункту 11 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
12.	Риски, возникающие при предоставлении отпусков:										
	11	12	1	несоблюдение порядка исчисления сотрудникам УФК продолжительности ежегодного дополнительного отпуска за выслугу лет;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	12	2	несоблюдение порядка исчисления продолжительности ежегодного дополнительного оплачиваемого отпуска сотрудникам УФК, имеющим ненормированный служебный день;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	12	3	несоблюдение порядка расчета количества дней для осуществления компенсационных выплат сотрудникам УФК за неиспользованный отпуск при освобождении от замещаемой должности и увольнении;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	12	4	несоблюдение порядка учета времени сверхурочной работы при не предоставлении сотруднику УФК дополнительного отпуска за ненормированный служебный день;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	12	5	иные риски по пункту 12 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
13.	11	13	0	Несоблюдение законодательства Российской Федерации о	–	–	X	–	X	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				государственной гражданской службе при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей федеральной государственной гражданской службы.							
14.	11	14	0	Несоблюдение законодательства Российской Федерации при реорганизации или ликвидации государственного органа либо сокращении должностей, не отнесенных к должностям федеральной государственной гражданской службы.	–	X	–	–	X	–	высокий
15.	Риски, возникающие при осуществлении хранения и ведения трудовых книжек сотрудников УФК:										
	11	15	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	–	критический
	11	15	2	несвоевременное и (или) неполное внесение информации, связанной с награждением, поощрением сотрудников УФК;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	15	3	иные риски по пункту 15 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
16.	11	16	0	Несоблюдение порядка и условий командирования сотрудников УФК, в том числе руководителя УФК.	X	–	–	–	X	–	высокий
17.	Риски, возникающие при осуществлении оформления и выдачи сотрудникам УФК служебных удостоверений:										
	11	17	1	отсутствие Книги учета бланков (вкладышей) служебных удостоверений;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	17	2	отсутствие Книги учета обложек служебных удостоверений;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	17	3	отсутствие Книги учета голографических знаков служебных удостоверений;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	17	4	отсутствие Книги учета выдачи служебных удостоверений;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	17	5	несоблюдение сроков проверки и периодичности уничтожения служебных удостоверений;	X	–	–	–	X	–	высокий
	11	17	6	иные риски по пункту 17 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
18.	Риски, возникающие в работе комиссий:										
	11	18	1	несоблюдение порядка работы комиссии по проведению конкурсов на замещение вакантных должностей гражданской службы;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	18	2	несоблюдение порядка работы по проведению аттестации гражданских служащих;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	18	3	несоблюдение порядка применения, снятия дисциплинарного взыскания;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	18	4	несоблюдение порядка проведения служебных проверок;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	18	5	иные риски по пункту 18 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
19.	11	19	0	Несоблюдение порядка работы по организации дополнительного профессионального образования гражданских служащих.	–	X	–	–	X	–	высокий
20.	Риски, возникающие в работе по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам и консультированию сотрудников УФК по правовым и иным вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации:										
	11	20	1	несоблюдение порядка работы по рассмотрению писем, заявлений и жалоб граждан по кадровым вопросам;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	20	2	несоблюдение порядка работы по консультированию сотрудников УФК по правовым и иным вопросам гражданской службы, а также по вопросам трудового законодательства Российской Федерации;	–	X	–	–	X	–	высокий
	11	20	3	иные риски по пункту 20 направления деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
21.	11	21	0	Несоблюдение порядка формирования кадрового резерва УФК, а также осуществления работы с кадровым резервом УФК.	–	X	–	–	X	–	высокий
22.	11	22	0	Несоответствие утвержденного штатного расписания УФК, установленной штатной численности и фонда оплаты УФК.	–	–	X	–	X	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
23.	11	23	0	Неосуществление в УФК проверок по вопросам достоверности и полноты сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданских служащих УФК и членов их семей.	–	X	–	–	X	–	высокий
24.	11	24	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XI.	–	X	–	–	X	–	высокий
25.	11	25	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности XI.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XII. Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений											
1.	12	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач по профилактике коррупционных и иных правонарушений, обеспечения деятельности по соблюдению федеральными государственными гражданскими служащими УФК запретов, ограничений, обязательств и правил служебного поведения.	–	X	–	X	–	–	высокий
2.	12	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
3.	12	3	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК XII «Организация работы по профилактике коррупционных и иных правонарушений» (далее – направление деятельности	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				XII).							
4.	12	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
5.	Риски, возникающие при осуществлении формирования и выполнения плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год:										
	12	5	1	отсутствие утвержденного плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год;	–	–	X	X	–	–	критический
	12	5	2	несоответствие утвержденного плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год Типовому плану противодействия коррупции федерального органа исполнительной власти, одобренному Правительственной комиссией по проведению административной реформы;	–	–	X	X	–	–	критический
	12	5	3	невыполнение плана противодействия коррупции УФК на соответствующий год;	–	–	X	X	–	–	критический
	12	5	4	иные риски по пункту 5 направления деятельности XII.	X	–	–	X	–	–	низкий
6.	Несоблюдение порядка представления сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданами, претендующими на назначение на должности и замещающими должности, включенные в Перечень должностей федеральной государственной гражданской службы в Федеральном казначействе, при замещении которых федеральные государственные гражданские служащие обязаны представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей (далее – Перечень должностей):										
	12	6	1	несвоевременное представление сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера;	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	12	6	2	несоответствие формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представленной гражданином, претендующим на назначение на должности и работником, замещающим должность, форме справки, утвержденной Указом Президента Российской Федерации от 23 июня 2014 г. № 460 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 26, ст. 3520);	–	–	X	X	–	–	критический
	12	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 служащих, замещающих должности федеральной государственной гражданской службы, включенные в Перечень должностей;	–	–	X	X	–	–	критический
	12	6	4	иные риски по пункту 6 направления деятельности XII.	X	–	–	X	–	–	низкий
7.	12	7	0	Несоблюдение ограничений, связанных с гражданской службой (в том числе близкого родства или свойства с гражданским служащим, если замещение должности гражданской службы связано с непосредственной подчиненностью или подконтрольностью одного из них другому).	–	–	X	X	–	–	критический
8.	12	8	0	Несоблюдение порядка формирования, организации и осуществления деятельности комиссии УФК по соблюдению требований к служебному поведению федеральных	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов.							
9.	12	9	0	Несоблюдение Порядка уведомления федеральными государственными гражданскими служащими Федерального казначейства представителя нанимателя о фактах обращения в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений, порядка 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).	–	–	X	X	–	–	критический
10.	12	10	0	Несоблюдение порядка работы по реализации в УФК постановления Правительства Российской Федерации от 9 января 2014 г. № 10 «О порядке сообщения отдельными категориями лиц о получении подарка в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, участие в которых связано с исполнением ими служебных (должностных) обязанностей, сдачи и оценки подарка, реализации (выкупа) и зачисления средств, вырученных от его реализации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2014, № 3, ст. 279).	–	–	X	X	–	–	критический
11.	12	11	0	Несоблюдение порядка работы по предоставлению представителю нанимателя Сведений об адресах сайтов и (или) страниц сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», на которых гражданин, претендующий на замещение должности	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				гражданской службы, гражданский служащий размещали общедоступную информацию, а также данные, позволяющие их идентифицировать.							
12.	12	12	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XII.	–	X	–	X	–	–	высокий
13.	12	13	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности XII.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XIII. Административно-хозяйственное обеспечение деятельности[11]											
1.	13	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач: осуществления функционирования единой системы организации делопроизводства УФК; материально-технического обеспечения деятельности УФК[12]; технического обслуживания системы инженерного обеспечения УФК[13].	–	X	–	X	–	–	высокий
2.	13	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников	–	X	–	X	–	–	высокий

[11] Классификатор внутренних (операционных) казначейских рисков по направлению деятельности УФК действует до даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

[12] Действует в случае, если соответствующие полномочия не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

[13] Действует в случае, если соответствующие полномочия не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.							
3.	13	3	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК XIII «Административно-хозяйственное обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIII).	–	X	–	X	–	–	высокий
4.	13	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
5.	13	5	0	Недостоверность данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства, несвоевременность его представления в Федеральное казначейство.	–	X	–	X	–	–	высокий
6.	Риски, возникающие при осуществлении делопроизводства:										
	13	6	1	отсутствие утвержденной номенклатуры дел УФК, несоответствие сроков хранения документов в номенклатуре дел Перечню документов, образующихся в деятельности Федерального казначейства, его территориальных органов и подведомственных учреждений, с указанием сроков хранения, утвержденному приказом Федерального казначейства от 24 марта 2014 г. № 50, Перечню типовых управленческих архивных документов, образующихся в процессе деятельности государственных органов, органов местного самоуправления и организаций, с указанием сроков	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				хранения, утвержденному приказом Министерства культуры Российской Федерации от 25 августа 2010 г. № 558 (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 8 сентября 2010 г., регистрационный номер 18380);							
	13	6	2	отсутствие приказа о создании Экспертной комиссии УФК (далее – ЭК) и положения об ЭК, протоколов заседаний ЭК;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	6	3	отсутствие описей дел постоянного хранения, по личному составу (75 лет);	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	6	4	формирование дел не в соответствии с номенклатурой дел;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	6	5	несоблюдение условий хранения архивных документов, не обеспечение их сохранности;	–	–	X	X	–	–	критический
	13	6	6	иные риски по пункту 6 направления деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
7.	Риски, возникающие при осуществлении контроля за правильностью оформления приказов УФК и исполнения документов, поручений:										
	13	7	1	несоблюдение правил оформления приказов УФК;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	7	2	несоблюдение порядка приема, учета и регистрации входящей и исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	7	3	невыполнение в установленные сроки поручений руководителя УФК;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	7	4	иные риски по пункту 7 направления деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
8.	13	8	0	Недостоверность и необъективность планирования расходов на административно-хозяйственное обеспечение деятельности.	–	X	–	–	X	–	высокий
9.	Риски, возникающие при осуществлении приобретения и использования основных средств и материальных запасов:										
	13	9	1	несоблюдение норм положенности обеспечения мебелью и отдельными материально-техническими средствами;	X	–	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
	13	9	2	несоблюдение норм положенности автотранспортных средств.	–	X	–	–	X	–	высокий
10.	13	10	0	Несоблюдение порядка работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций.	X –	–	–	–	X	–	высокий
11.	Риски, возникающие при осуществлении капитального строительства, реконструкции, капитального и текущего ремонта:										
	13	11	1	отсутствие сведений о внесении строек и объектов в перечень федеральных строек и объектов для федеральных государственных нужд, финансируемых за счет средств федерального бюджета;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	11	2	отсутствие титульных списков объектов строительства (переходящих строек и объектов), утвержденных в установленном законодательством Российской Федерации порядке;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	11	3	отсутствие сводного положительного заключения государственной экспертизы на предпроектную и проектную документацию;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	11	4	отсутствие документов об утверждении сметной документации на проектно-изыскательские, строительные и ремонтные работы (приказа);	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	11	5	отсутствие иных документов, подтверждающих обоснованность проведения ремонтных работ (дефектных ведомостей на производство текущего и капитального ремонта);	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	11	6	несоблюдение порядка применения норм, расценок и коэффициентов при определении сметной стоимости проектно-изыскательских, строительных и ремонтных работ;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	11	7	наличие фактов завышения расценок;	–	–	X	X	–	–	критический
	13	11	8	несоответствие фактически выполненных работ (услуг)	–	–	X	X	–	–	критический

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				данным актов о приемке выполненных работ (актов сдачи-приемки выполненных работ (услуг);							
	13	11	9	отсутствие государственных контрактов (договоров) между заказчиком и исполнителями на весь период строительства или ремонта;	–	–	X	X	–	–	критический
	13	11	10	иные риски по пункту 11 направления деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
12.	13	12	0	Риски, возникающие при осуществлении организации работы по охране труда и обеспечению соблюдения требований охраны труда.	–	–	X	X	–	–	критический
13.	13	13	0	Риски, возникающие при несоблюдении правил противопожарного режима.	–	–	X	X	–	–	критический
14.	Риски, возникающие при осуществлении автотранспортного обеспечения:										
	13	14	1	неудовлетворительное техническое состояние транспортных средств, нерегулярность проведения технического осмотра, несоблюдение порядка оформления страховых полисов ОСАГО;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	14	2	несоответствие мест хранения автотранспорта требованиям охраны труда, противопожарной безопасности и санитарного состояния;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	14	3	необеспечение технического обслуживания и ремонта транспортных средств;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	14	4	неосуществление работы по безаварийной эксплуатации автотранспорта, соблюдению дорожно-транспортной дисциплины, соблюдению порядка выхода автотранспорта на линию;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	14	5	не прохождение водительским составом предрейсового медицинского осмотра;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	14	6	иные риски по пункту 14 направления деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
15.	Риски, возникающие при осуществлении эксплуатации объектов имущественного комплекса:										
	13	15	1	не оформление или несвоевременное оформление имущественных прав на объекты имущественного комплекса, находящиеся в пользовании УФК;	–	X	–	X	–	–	высокий
	13	15	2	недостоверность информации, отражаемой в Паспорте здания территориального органа Федерального казначейства;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	15	3	отсутствие заключенных договоров (контрактов) на предоставление коммунальных услуг и обслуживание объектов имущественного комплекса;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	15	4	неосуществление или некачественное техническое обслуживание объектов имущественного комплекса, инженерных систем и коммуникаций (дизель-генераторной установки, системы видеонаблюдения, системы вентиляции, системы кондиционирования воздуха помещений, в том числе серверных, системы газового пожаротушения, системы контроля управления доступом, системы автоматического диспетчерского управления, системы электрооборудования здания, охранно-пожарной сигнализации, охранно-тревожной сигнализации);	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	15	5	отсутствие приборов учета;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	15	6	отсутствие энергетических паспортов зданий;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	15	7	иные риски по пункту 15 направления деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
16.	Риски, возникающие при осуществлении эксплуатации жилого недвижимого имущества, закрепленного за УФК:										
	13	16	1	отсутствие оформленных имущественных прав на объекты жилого недвижимого имущества, закрепленного за УФК;	X	–	–	–	X	–	высокий
	13	16	2	отсутствие заключенных договоров найма жилых помещений;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	16	3	несоблюдение требований статей 60, 99, 100 Жилищного	X	–	–	–	X	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				кодекса Российской Федерации при заключении договоров найма жилых помещений;							
	13	16	4	недостоверность представленной в Федеральное казначейство информации о жилом недвижимом имуществе, закрепленном за УФК;	–	X	–	–	X	–	высокий
	13	16	5	иные риски по пункту 16 направления деятельности XIII.	X	–	–	–	X	–	высокий
17.	13	17	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIII.	–	X	–	X	–	–	высокий
18.	13	18	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности XIII.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XIII.1. Административно-финансовое обеспечение деятельности[14]											
1.	13.1	1	0	Отсутствие в положении о соответствующем структурном подразделении УФК функций, осуществляемых для решения задач: осуществления функционирования единой системы организации делопроизводства УФК; контроля за материально-техническим обеспечением деятельности УФК; организации разработки плана деятельности УФК и подготовки отчета о результатах его выполнения; организации мероприятий по оценке результативности	–	X	–	X	–	–	высокий

[14] Классификатор внутренних (операционных) казначейских рисков по направлению деятельности УФК действует с даты вступления в силу приказа УФК об организационно-штатной структуре, изданного в соответствии с приказом Федерального казначейства от 14 июня 2017 г. № 130 «Об организационно-штатной структуре управлений Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				деятельности УФК, его структурных подразделений и сотрудников; 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 УФК; формирования отчетности УФК по главе 100 «Федеральное казначейство».							
2.	13.1	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников соответствующего структурного подразделения УФК, содержащихся в их должностных регламентах, функциям, предусмотренным положением о структурном подразделении УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
3.	13.1	3	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности по направлению деятельности УФК XIII.1 «Административно-финансовое обеспечение деятельности» (далее – направление деятельности XIII.1).	–	X	–	X	–	–	высокий
4.	13.1	4	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	X	–	–	критический
5.	13.1	5	0	Несоблюдение требований по организации единой системы делопроизводства УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
6.	13.1	6	0	Несоблюдение порядка осуществления работы по комплектованию, хранению[15], учету и использованию архивных документов, образовавшихся в деятельности УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
7.	13.1	7	0	Несоблюдение порядка осуществления работы по приему, учету и регистрации входящей и исходящей корреспонденции, в том числе полученной по электронным каналам связи.	–	X	–	X	–	–	высокий
8.	13.1	8	0	Несоблюдение требований оформления приказов УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
9.	13.1	9	0	Несоблюдение требований исполнительской дисциплины.	–	X	–	X	–	–	высокий
10.	13.1	10	0	Несоблюдение порядка работы по рассмотрению устных и письменных обращений граждан и организаций.	–	X	–	X	–	–	высокий
11.	13.1	11	0	Несоблюдение порядка работы с бланками документов и печатями УФК с воспроизведением Государственного герба Российской Федерации, а также со штампами УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
12.	13.1	12	0	Несоблюдение порядка работы по организации производственного контроля в области обращения с отходами, образующимися в процессе деятельности УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
13.	13.1	13	0	Несоблюдение порядка работы по организации хранения и учета материальных запасов и документального оформления движения материальных запасов.	–	X	–	X	–	–	высокий
14.	13.1	14	0	Неосуществление мониторинга и реализации мероприятий по эффективному управлению имущественным комплексом УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
15.	13.1	15	0	Неосуществление контроля за организацией	–	X	–	X	–	–	высокий

[15] Применимо в случае, если полномочия по хранению архивных документов не переданы Федеральному казенному учреждению «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России».

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				автотранспортного обслуживания УФК.							
16.	13.1	16	0	Несоблюдение порядка оформления прав на недвижимое имущество (государственную регистрацию) в установленном законодательством Российской Федерации порядке, в том числе оформление технической и иной необходимой документации на недвижимое имущество.	–	X	–	X	–	–	высокий
17.	13.1	17	0	Неосуществление контроля за комплексным обслуживанием и содержанием зданий УФК в соответствии с техническими регламентами, правилами и нормами производственной санитарии и пожарной безопасности.	–	X	–	X	–	–	высокий
18.	13.1	18	0	Неосуществление проведения мероприятий по охране труда и пожарной безопасности.	–	X	–	X	–	–	высокий
19.	13.1	19	0	Необеспечение контроля за регламентно-профилактическим и ремонтно-восстановительным обслуживанием систем электроснабжения, контроля доступа, газового и порошкового пожаротушения, пожарной и охранной сигнализации, системы видеонаблюдения, систем вентиляции, кондиционирования, системы автоматического диспетчерского управления.	–	X	–	X	–	–	высокий
20.	13.1	20	0	Неосуществление организации контроля за регламентно-профилактическим обслуживанием дизель-генераторных установок.	–	X	–	X	–	–	высокий
21.	13.1	21	0	Необеспечение формирования и свода данных Паспорта территориального органа Федерального казначейства, недостоверность и несвоевременность его представления в Федеральное казначейство.	–	X	–	X	–	–	высокий
22.	13.1	22	0	Недостоверность и несвоевременность представления в Федеральное казначейство паспорта здания (помещения,	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				сооружения), земельного участка территориального органа Федерального казначейства.							
23.	13.1	23	0	Несвоевременность планирования потребности в товарах, работах и услугах на очередной финансовый год (в рамках компетенции).	–	X	–	X	–	–	высокий
24.	13.1	24	0	Неосуществление организации работы по согласованию технических требований, представленных ФКУ «ЦОКР», по приобретению отдельных видов товаров, работ и услуг, закупаемых для УФК, в установленной сфере деятельности.	–	X	–	X	–	–	высокий
25.	13.1	25	0	Несоблюдение порядка работы по подготовке заявки в ФКУ «ЦОКР» на поставку товаров, выполнение работ (оказание услуг) для нужд УФК (в рамках компетенции).	–	X	–	X	–	–	высокий
26.	13.1	26	0	Несоблюдение порядка работы по участию в приемке товаров, работ, услуг для нужд УФК (в рамках компетенции).	–	X	–	X	–	–	высокий
27.	13.1	27	0	Несоблюдение порядка работы по осуществлению взаимодействия УФК с ФКУ «ЦОКР» (в рамках компетенции).	–	X	–	X	–	–	высокий
28.	13.1	28	0	Несоблюдение порядка разработки Плана УФК по исполнению Плана деятельности Федерального казначейства на соответствующий год и Основных мероприятий на соответствующий год по реализации Стратегической карты Казначейства России и подготовки отчета о результатах его выполнения.	–	X	–	X	–	–	высокий
29.	13.1	29	0	Несоблюдение порядка по размещению на сайте УФК в сети Интернет планов деятельности УФК и отчетов о результатах их выполнения.	–	X	–	X	–	–	высокий
30.	13.1	30	0	Несоблюдение порядка работы по осуществлению получения и обработки информации о внешней оценке деятельности	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска*			Вероятность реализации риска*			Уровень риска*
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				УФК.							
31.	13.1	31	0	Несоблюдение порядка работы по осуществлению формирования и направления в Федеральное казначейство значений показателей оценки результативности деятельности УФК и руководителя УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
32.	13.1	32	0	Несоблюдение порядка работы по осуществлению получения таблиц определения и оценки результативности деятельности отделов и сотрудников УФК и составления аналитической информации об оценках результативности деятельности отделов и сотрудников УФК.	–	X	–	X	–	–	высокий
33.	13.1	33	0	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	–	–	высокий
34.	13.1	34	0	Несоблюдение порядка формирования и представления в установленные сроки бюджетной и иной отчетности.	–	X	–	X	–	–	высокий
35.	13.1	35	0	Несоблюдение порядка осуществления бюджетных полномочий администратора источников финансирования дефицита федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство».	–	X	–	X	–	–	высокий
36.	13.1	36	0	Несоблюдение порядка осуществления по главе 100 «Федеральное казначейство» бюджетного учета предоставленных бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов) и задолженности по ним, включая проценты за пользование бюджетным кредитом,	–	X	–	X	–	–	высокий

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				штрафы и пени.							
37.	13.1	37	0	Несоблюдение порядка осуществления по главе 100 «Федеральное казначейство» начисления процентов по бюджетным кредитам на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов), штрафов и пени.	–	X	–	X	–	–	высокий
38.	13.1	38	0	Несоблюдение порядка составления прогноза кассовых поступлений по доходам по главе 100 «Федеральное казначейство.	–	X	–	X	–	–	высокий
39.	13.1	39	0	Несоблюдение требований технологических регламентов Федерального казначейства в части осуществления функций по направлению деятельности XIII.1.	–	X	–	X	–	–	высокий
40.	13.1	40	0	Другие риски, возникающие в работе УФК по направлению деятельности XIII.1.	X	–	–	X	–	–	низкий
Направление деятельности: XIV. Организация работы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд[16]											
1.	14	1	0	Несоответствие положения (регламента) о контрактной службе УФК требованиям типового положения (регламента) о контрактной службе, утвержденного федеральным органом исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок, а также несоответствие функций и полномочий, включенных в положение (регламент) о контрактной службе УФК, функциям и полномочиям	–	X	–	X	–	–	высокий

[16] Классификатор внутренних (операционных) казначейских рисков по направлению деятельности УФК действует до наделения Федерального казенного учреждения «Центр по обеспечению деятельности казначейства России» полномочиями по планированию и осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения функций центрального аппарата, территориальных органов Федерального казначейства в соответствии с приказом Федерального казначейства от 18 января 2017 г. № 2н (за исключением деятельности Управления Федерального казначейства по г. Москве).

№ п/п	Код риска			Наименование риска	Значимость риска			Вероятность реализации риска			Уровень риска
					0,5	0,8	1,0	0,5	0,7	0,9	
				контрактной службы, установленным Законом № 44-ФЗ, в том числе при централизации закупок.							
2.	14	2	0	Несоответствие должностных обязанностей сотрудников контрактной службы УФК, содержащихся в их должностных регламентах/должностных инструкциях, функциям, предусмотренным положением (регламентом) о контрактной службе УФК.	–	X	–	–	X	–	высокий
3.	14	3	0	Несоблюдение установленных требований к созданию и организации деятельности контрактной службы УФК, в том числе при централизации закупок.	–	X	–	–	X	–	высокий
4.	14	4	0	Несоблюдение требований к профессиональному образованию или дополнительному профессиональному образованию в сфере закупок сотрудников контрактной службы УФК.	X	–	–	–	X	–	высокий
5.	14	5	0	Недостоверность значений показателей оценки результативности деятельности по направлению деятельности УФК XIV «Организация работы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд» (далее – направление деятельности XIV».	–	X	–	X	–	–	высокий
6.	14	6	0	Неосуществление внутреннего контроля соответствия деятельности структурного подразделения УФК по исполнению государственных функций и полномочий требованиям нормативных правовых актов Российской Федерации и принятых управленческих решений в установленной сфере деятельности.	–	–	X	–	–	X	критический
7.	Риски, возникающие при осуществлении формирования комиссий по осуществлению закупок:										
	14	7	1	несоблюдение установленных требований к составу	–	X	–	–	X	–	высокий