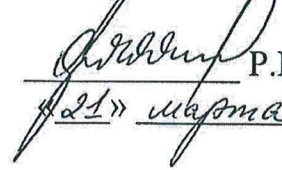


УТВЕРЖДАЮ

Руководитель
Федерального казначейства

 Р.Е. Артюхин
21» марта 2017 г.

**Временный порядок внутренней организации работы при
осуществлении Федеральным казначейством бюджетного мониторинга
использования средств, предоставленных из федерального бюджета**

I. Термины и определения

1.1. В настоящем Временном порядке внутренней организации работы при осуществлении Федеральным казначейством бюджетного мониторинга использования средств, предоставленных из федерального бюджета (далее – Порядок), используются термины, определения и сокращения, которые применяются в бюджетном законодательстве Российской Федерации, законодательстве Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, законодательстве Российской Федерации в сфере закупок, Регламенте бюджетного мониторинга и информационного взаимодействия Федерального казначейства, Федеральной службы по финансовому мониторингу и Федеральной налоговой службы в целях проведения Федеральным казначейством бюджетного мониторинга государственных контрактов от 9 декабря 2016 г. № 07-04-30/18/01-01-17/28686/ММВ-23-15/30@ (далее – Регламент).

1.2. В целях настоящего Порядка также применяются следующие термины, определения и сокращения:

1.2.1. Бюджетный мониторинг – сбор и анализ информации о предмете и деятельности субъекта бюджетного мониторинга на системной и

регулярной основе, в том числе непрерывный сбор и анализ данных федеральной государственной информационной системы в сфере управления государственными (муниципальными) финансами «Электронный бюджет» (далее – ГИИС «Электронный бюджет»), государственных информационных систем, находящихся в ведении субъектов бюджетного мониторинга, об отображаемых в указанных системах операциях и действиях субъектов бюджетного мониторинга, в целях недопущения нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации.

1.2.2. ЦАФК – центральный аппарат Федерального казначейства.

1.2.3. ТОФК – Межрегиональное операционное управление Федерального казначейства, управления Федерального казначейства по субъектам Российской Федерации (субъектам Российской Федерации, находящимся в границах федерального округа), участвующие в осуществлении бюджетного мониторинга объекта, в котором открыты (открываются) соответствующие лицевые счета государственному заказчику, исполнителю, соисполнителям государственного контракта.

1.2.4. Объект бюджетного мониторинга – средства, предоставленные из федерального бюджета в виде межбюджетных трансфертов, субсидий и бюджетных инвестиций, взносов в уставный (складочный) капитал юридических лиц (дочерних обществ юридических лиц), вкладов в имущество юридических лиц (дочерних обществ юридических лиц), не увеличивающих уставные (складочные) капиталы данных юридических лиц, источником финансового обеспечения которых являются указанные субсидии и бюджетные инвестиции, на основании договора (соглашения), государственного контракта, контракта учреждения, контракта, договора, соглашения.

1.2.5. Субъект бюджетного мониторинга – участник бюджетного процесса, иное юридическое лицо (включая государственное

(муниципальное) учреждение), не являющееся участником бюджетного процесса, индивидуальный предприниматель (физическое лицо-производитель товаров, работ, услуг), получающее средства из федерального бюджета или бюджета субъекта Российской Федерации в случае предоставления из федерального бюджета межбюджетных трансфертов (далее при совместном упоминании – средства бюджетов), на основании договора (соглашения), контракта учреждения, государственного контракта, контракта, договора, соглашения, в отношении которых осуществляется бюджетный мониторинг.

1.2.6. Клиент – субъект бюджетного мониторинга, участник закупки.

1.2.7. Договор (соглашение) – договор (соглашение) о предоставлении межбюджетных трансфертов, субсидий и бюджетных инвестиций, взносов в уставный (складочный) капитал юридических лиц (дочерних обществ юридических лиц), вкладов в имущество юридических лиц (дочерних обществ юридических лиц), не увеличивающих уставный (складочный) капитал данных юридических лиц, источником финансового обеспечения которых являются указанные субсидии и бюджетные инвестиции, в отношении которых осуществляется бюджетный мониторинг.

1.2.8. Государственный контракт – государственный контракт о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг для обеспечения государственных нужд, финансовое обеспечение которого осуществляется за счет средств, в отношении которых осуществляется бюджетный мониторинг.

1.2.9. Контракт учреждения – контракт (договор) о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг, заключаемый бюджетным или автономным учреждением, источником финансового обеспечения которых являются средства бюджетов, в отношении которых осуществляется бюджетный мониторинг.

1.2.10. Контракты, договоры, соглашения – контракты, договоры и соглашения, заключенные в рамках исполнения договоров (соглашений), государственных контрактов, контрактов учреждений.

1.2.11. ФНС России - Федеральная налоговая служба.

1.2.12. Росфинмониторинг - Федеральная служба по финансовому мониторингу.

1.2.13. ФАС России - Федеральная антимонопольная служба.

1.2.14. Участники бюджетного мониторинга:

а) структурные подразделения ЦАФК:

– Управление совершенствования функциональной деятельности (УСФД);

– Управление совершенствования внутреннего государственного финансового контроля (УСВГФК);

– Управление по контролю в сфере контрактных отношений;

– Управление казначейского сопровождения;

– Управление обеспечения исполнения федерального бюджета;

– Юридическое управление;

– Управление интегрированных информационных систем государственных финансов в части информационного обеспечения;

– отдел организации проведения экспертиз Федерального казенного учреждения «Центр по обеспечению деятельности Казначейства России»;

б) ТОФК.

1.2.15. Участники межведомственного взаимодействия:

Росфинмониторинг;

ФНС России;

ФАС России;

Счетная палата Российской Федерации;

правоохранительные органы.

1.2.16. НМЦК – начальная (максимальная) цена государственного контракта, цена государственного контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

1.2.17. Представитель Клиента (Представитель) – лицо, полномочия которого подтверждены в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.

1.2.18. Идентификация – совокупность мероприятий по установлению информации (сведений) о Клиентах, их Представителях, бенефициарных владельцах в целях осуществления бюджетного мониторинга.

1.2.19. ОКВЭД – Общероссийский классификатор видов экономической деятельности.

1.2.20. ЕГРЮЛ – Единый государственный реестр юридических лиц.

1.2.21. ЕГРИП – Единый государственный реестр индивидуальных предпринимателей.

1.2.22. Ф.И.О. – фамилия, имя, отчество (при наличии).

1.2.23. ИП – индивидуальный предприниматель.

1.2.24. ИНН – индивидуальный номер налогоплательщика.

1.2.25. КПП – код причины постановки на учет юридического лица в налоговом органе.

1.2.26. ОГРН – основной государственный регистрационный номер юридического лица.

1.2.27. Лицевой счет – счет, открытый в ТОФК в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

1.2.28. Паспорт объекта – совокупность информации (сведений) об объекте бюджетного мониторинга;

1.2.29. «Дело Клиента» – совокупность информации (сведений) о Клиенте.

II. Общие положения

2.1. Настоящий Порядок разработан во исполнение пункта 6 раздела II протокола совещания у Первого заместителя Председателя Правительства Российской Федерации И.И. Шувалова от 10 ноября 2016 г. № ИШ-П13-82пр с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации, законодательства Российской Федерации о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, законодательства Российской Федерации в сфере закупок, иных законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации, Регламента.

2.2. Настоящий Порядок устанавливает временные правила внутренней организации работы Федерального казначейства при осуществлении бюджетного мониторинга в отношении следующих объектов:

строительство и реконструкция автомобильной дороги М-7 «Волга» от Москвы через Владимир, Нижний Новгород, Казань до Уфы. Строительство транспортной развязки на км 27 автомобильной дороги М-7 «Волга» Москва - Владимир – Нижний Новгород - Казань - Уфа, Московская область», транспортной развязка на км 27 автомобильной дороги М-7 «Волга» расположена в г. Балашихе, в месте примыкания Восточного шоссе к автомобильной дороге М-7 «Волга»;;

реконструкция КГБУЗ «Краевая клиническая больница», г. Красноярск;

взнос в уставный капитал открытого акционерного общества «Российская корпорация ракетно-космического приборостроения и информационных систем», г. Москва (Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности);

субсидии юридическим лицам на финансовое обеспечение расходов, связанных с реализацией мероприятий по обеспечению каналами связи

Республики Крым с использованием существующей (строящейся) электросетевой инфраструктуры (иные бюджетные ассигнования);

субсидий на оказание поддержки сельского хозяйства, в целях софинансирования которых из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации предоставляются субсидии на содействие достижению целевых показателей региональных программ развития агропромышленного комплекса.

2.3. Бюджетный мониторинг осуществляется с учетом следующих этапов:

подготовка к осуществлению бюджетного мониторинга;

осуществление бюджетного мониторинга;

применение мер реагирования;

оформление отчетов по результатам осуществления бюджетного мониторинга и формирование предложений в целях совершенствования законодательства Российской Федерации по результатам осуществления бюджетного мониторинга;

оценка результатов осуществления бюджетного мониторинга.

2.4. Бюджетный мониторинг осуществляется в целях выявления и минимизации следующих рисков:

риска необоснованного планирования расходов бюджета;

риска неэффективного использования бюджетных средств;

риска недостижения запланированных показателей;

риск неисполнения/ненадлежащего исполнения государственного контракта, завышения цен, срыва сроков исполнения обязательств;

риска сговора участников закупки (исполнителя, соисполнителя);

риска неустойчивого финансового состояния (платежеспособности), недобросовестности, «сомнительной репутации» участника закупки (исполнителя, соисполнителя);

риска вывода средств бюджетов через счета фиктивных компаний;

риска причастности участников закупки (исполнителя, соисполнителя) к преступной деятельности;

рисков системного характера (риск того, что неспособность одного из участников закупки (исполнителя, соисполнителя) выполнить свои обязательства могут привести к неспособности других участников закупки (исполнителя, соисполнителя) выполнять свои обязательства в срок);

иных рисков.

2.5. Инструментами и источниками информации (сведений) в целях осуществления бюджетного мониторинга являются:

данные ГИИС «Электронный бюджет»,

официальные сайты федеральных органов исполнительной власти, общероссийские официальные сайты Российской Федерации и справочно-информационные ресурсы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»,

информация (сведения) о Клиенте, находящаяся в распоряжении участников бюджетного мониторинга и участников межведомственного взаимодействия, содержащая, в том числе признаки возможных нарушений;

база данных об объектах бюджетного мониторинга (совокупность Паспортов объектов);

база данных о Клиентах (совокупность «Дел Клиентов»);

данные о движении средств бюджета на лицевых счетах, на счетах в банках;

результаты санкционирования, государственного внутреннего финансового контроля;

информация о результатах казначейского или казначейско-банковского сопровождения;

идентификатор государственного контракта, договора (соглашения);

каталог товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, информация о референтных ценах;

информация, полученная в результате межведомственного взаимодействия и информационного обмена, в том числе с кредитными организациями;

иные источники информации (сведений), в том числе обращения организаций и граждан.

2.6. Паспорт объекта является информационным источником для принятия ЦАФК (ТОФК) оперативных мер реагирования в целях предупреждения (предотвращения) нарушения законодательства Российской Федерации.

2.7. Паспорт объекта, «Дело Клиента» формируются и ведутся в электронном виде (при наличии технической возможности). Паспорт объекта, «Дело Клиента», сформированное (сформированные) в электронном виде, при переносе на бумажный носитель заверяются подписью уполномоченного руководителем Федерального казначейства (ТОФК) сотрудника.

2.8. При изменении информации (сведений) в Паспорте объекта, «Деле Клиента» предыдущие редакции измененной информации (сведений) сохраняются и остаются доступными для ознакомления.

2.9. Паспорт объекта и «Дело Клиента» подлежат хранению Федеральным казначейством в соответствии с законодательством Российской Федерации об архивном деле.

2.10. Бюджетный мониторинг, информационное взаимодействие, хранение, обработка и обмен информацией (сведениями) осуществляется с соблюдением требований, установленных законодательством Российской Федерации о государственной тайне. Участники бюджетного мониторинга обязаны обеспечить соответствующий режим хранения, защиты и доступа к полученной информации.

III. Подготовка к осуществлению бюджетного мониторинга

3.1. Мероприятия по осуществлению бюджетного мониторинга подлежат планированию УСВГФК по каждому объекту бюджетного мониторинга.

3.2. УСВГФК на основании информации об объектах бюджетного мониторинга и главных распорядителях средств федерального бюджета, государственных заказчиков – субъектов бюджетного мониторинга, полученной от УСФД, осуществляет предварительное изучение объектов и субъектов бюджетного мониторинга, анализ их специфики, сбор необходимых данных и информации (сведений), начальное формирование Паспортов объектов и «Дел Клиентов».

3.3. Паспорта объектов формируются (обновляются) и ведутся УСВГФК по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

Начальное формирование Паспорта объекта заключается в заполнении реквизитов указанной формы данными, которые стали известны в процессе подготовки к осуществлению бюджетного мониторинга.

3.4. «Дела Клиентов» формируются (обновляются) и ведутся УСВГФК по форме согласно приложению № 2 к настоящему Порядку.

Начальное формирование «Дела Клиентов» заключается во внесении в указанную форму информации (сведений) о Клиенте, которая стала известна в процессе подготовки к осуществлению бюджетного мониторинга.

IV. Осуществление бюджетного мониторинга

4.1. Бюджетный мониторинг осуществляется УСВГФК с участием ТОФК и во взаимодействии с участниками бюджетного мониторинга и межведомственного взаимодействия в соответствии с Планом мероприятий по осуществлению бюджетного мониторинга соответствующего объекта, утвержденным начальником УСВГФК, включающим в себя мероприятия

бюджетного мониторинга, сроки их исполнения, ответственных исполнителей ЦАФК (ТОФК).

4.2. Бюджетный мониторинг осуществляется при:

а) доведении средств бюджетов на счета субъектов бюджетного мониторинга;

б) размещении проектов договоров (соглашений) на официальных сайтах федеральных органов исполнительной власти в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», их заключении и включении информации о них в реестр соглашений;

в) планировании закупок субъектами бюджетного мониторинга;

г) определении поставщика (подрядчика, исполнителя);

д) заключении государственного контракта, контракта учреждения, контрактов, договоров, соглашений и включении информации о них в реестр контрактов, заключенных заказчиками, и реестр договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки;

е) исполнении договоров (соглашений), государственных контрактов, контрактов учреждений, контрактов, договоров, соглашений, в том числе при:

– открытии лицевого счета исполнителям (соисполнителям) государственного контракта, контрактов учреждений;

– приемке поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

– санкционировании операций и оплате поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

– исполнении гарантийных обязательств;

– применении мер ответственности.

4.3. Формами проведения бюджетного мониторинга являются следующие действия:

а) проверка на соответствие требованиям законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации, регулирующих вопросы в бюджетной сфере и в сфере закупок:

условий договоров (соглашений) (в том числе проектов);

НМЦК;

условий государственных контрактов и контрактов учреждений (в том числе проектов), контрактов, договоров, соглашений;

требований, установленных к исполнителям (соисполнителям) государственного контракта (в том числе к участникам закупки);

исполнения договоров (соглашений), государственных контрактов, контрактов учреждений, контрактов, договоров, соглашений;

исполнения гарантийных обязательств;

применения мер ответственности;

б) сверка данных;

в) сбор (запрос), анализ и оценка информации (сведений), предоставляемой участниками бюджетного мониторинга, межведомственного взаимодействия, Клиентами, информации (сведений), содержащейся в Паспорте объекта, «Деле Клиента».

Паспорта объектов, «Дела Клиентов» формируются (обновляются) УСВГФК при осуществлении бюджетного мониторинга на каждом этапе, предусмотренном пунктом 4.2 настоящей главы, по мере поступления информации (сведений) о Клиентах.

ТОФК формирует и направляет в УСВГФК для формирования (обновления) Паспорта объекта:

– сведения об исполнителях (соисполнителях) государственных контрактов, контрактов учреждений, контрактов, договоров, соглашений (сведения о кооперации) по форме, предусмотренной порядком санкционирования операций при казначейском сопровождении;

– информацию об открытии (закрытии) соответствующего лицевого счета, о договоре (соглашении), государственном контракте, контракте учреждения, контракте, договоре, соглашении, об их исполнении и иную информацию (сведения) по форме согласно приложению № 1 к настоящему Порядку.

УСВГФК может включать в Паспорт объекта иную информацию (сведения), полученную, в том числе от участников бюджетного мониторинга, межведомственного взаимодействия, которая будет способствовать осуществлению бюджетного мониторинга.

4.4. Проверка условий договоров (соглашений) (в том числе проектов) осуществляется УСВГФК на соответствие требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона о бюджете на соответствующий год и плановые периоды, Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2014 г. № 999, Общих требований к нормативным правовым актам, муниципальным правовым актам, регулирующим предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 6 сентября 2016 г. № 887, правилам предоставления субсидий, типовой форме соглашения (договора) во взаимодействии с Управлением по контролю в сфере контрактных отношений, Управлением казначейского сопровождения, Управлением обеспечения исполнения федерального бюджета в соответствии с их компетенцией.

4.5. Проверка НМЦК, условий государственных контрактов, контрактов учреждений (их проектов), контрактов, договоров, соглашений

осуществляется УСВГФК в том числе, во взаимодействии с участниками бюджетного мониторинга - структурными подразделениями ЦАФК.

4.6. Идентификация Клиентов осуществляется при формировании (обновлении) «Дела Клиента», а также в целях предупредительных мер по минимизации риска неисполнения договора (соглашения), государственного контракта, недопущения к исполнению недобросовестных лиц, при которых УСВГФК, ТОФК:

- осуществляет сбор и анализ информации (сведений) о деловой репутации Клиента, Представителя Клиента, бенефициарного владельца;

- определяет сферу деятельности Клиента, и ее изменения, а также принимает обоснованные и доступные меры по определению целей финансово-хозяйственной деятельности Клиента, его финансового положения;

- проводит проверку на предмет совпадения сведений о Клиенте (его Представителе, бенефициарном владельце - при их наличии) с информацией о лицах, указанных в перечне организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму;

- выявляет среди лиц, открывших (обратившихся за открытием) лицевой счет, лиц, деятельность которых может быть связана с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем и финансированием терроризма;

- устанавливает Клиенту соответствующий уровень риска на основании проведенной идентификации, анализа полученной информации (сведений), совершенным платежным операциям, с обоснованием его установления в «Деле Клиента».

В рамках идентификации Клиента УСВГФК оценивает и присваивает Клиенту уровень риска:

- критичный,

- высокий,
- низкий.

В случае, когда УСВГФК устанавливает Клиенту «критичный уровень риска», УСВГФК обязано незамедлительно сообщить руководителю Федерального казначейства (уполномоченному руководителем Федерального казначейства лицу) для принятия мер реагирования в порядке, установленном главой V настоящего Порядка.

В случае присвоения Клиенту «критичного уровня риска» или «высокого уровня риска» УСВГФК информирует главного распорядителя средств федерального бюджета, заказчика, исполнителя, правоохранительные органы о нарушении(ях) (признаках нарушений) и необходимости его(их) устранения, о принятых мерах по форме согласно приложению № 4 к настоящему Порядку, принимает иные меры реагирования в порядке, установленном главой V настоящего Порядка.

Меры реагирования, могут быть изменены ЦАФК/ТОФК по решению главного распорядителя средств федерального бюджета (в случаях, не противоречащих законодательству Российской Федерации).

В случае наличия информации (сведений) о Клиенте у ТОФК, не формирующего соответствующее «Дело Клиента», информация (сведения) направляется в УСВГФК для принятия решения о включении (обновлении) в «Дело Клиента».

Информация (сведения) о Клиенте, полученная участниками бюджетного мониторинга в результате самостоятельного ее сбора и анализа, межведомственного взаимодействия, открытия (закрытия) лицевого счета, санкционирования операций на лицевом счете, направляется в УСВГФК для включения в «Дело Клиента» по форме, согласно приложению № 2 к настоящим Правилам.

УСВГФК в «Дело Клиента» может быть включена иная информация (сведения), которая, может явиться причиной несвоевременного исполнения

или неисполнения договора (соглашения), государственного контракта, возникновения иного риска, в том числе по предложению ТОФК.

Уровень риска, установленный Клиенту, пересматривается по мере изменения информации (сведений) в «Деле Клиента», но, в любом случае, не реже одного раза в год.

4.7. Проверка условий государственных контрактов и контрактов учреждений (в том числе проектов), контрактов, договоров, соглашений осуществляется УСВГФК во взаимодействии с ТОФК, соответственно при размещении государственным заказчиком на официальном сайте информации об осуществлении закупки, при их представлении субъектами бюджетного мониторинга в целях открытия лицевого счета, санкционирования, казначейского сопровождения.

4.8. Проверка исполнения государственного контракта, контракта учреждения, контракта, договора, соглашения, исполнения гарантийных обязательств, применения мер ответственности осуществляется ТОФК при:

открытии лицевого счета исполнителям (соисполнителям) государственного контракта, контракта учреждения, контракта, договора, соглашения;

санкционировании операций по оплате денежных обязательств по государственным контрактам, контрактам учреждений, контрактам, договорам, соглашениям;

казначейском сопровождении.

4.9. УСВГФК может запрашивать необходимую информацию (сведения) у участников бюджетного мониторинга, субъектов бюджетного мониторинга.

4.10. Участники бюджетного мониторинга несут ответственность за своевременность, полноту и достоверность информации (сведений), предоставленной по результатам осуществления мероприятий, предусмотренных настоящим Порядком.

V. Применение мер реагирования при выявлении нарушений (признаков нарушений)

5.1. При выявлении нарушений (признаков нарушений) на любом этапе бюджетного мониторинга, участники бюджетного мониторинга применяют меры реагирования.

5.2. В случае выявления нарушений (признаков нарушений) УСВГФК (ТОФК) не позднее двух рабочих дней формирует предложения по применению мер реагирования и направляет их на рассмотрение руководителю Федерального казначейства (уполномоченному руководителем Федерального казначейства лицу), руководителю соответствующего структурного подразделения ЦАФК (руководителю ТОФК) по форме Справки для принятия решения в пределах компетенции.

5.3. УСВГФК формирует предложения о применении мер реагирования самостоятельно или на основании информации (сведений), полученной от участников бюджетного мониторинга и межведомственного взаимодействия.

5.4. Участники бюджетного мониторинга - ТОФК принимают решение о применении мер реагирования самостоятельно, в пределах компетенции, за исключением информирования участников межведомственного взаимодействия, с одновременным извещением УСВГФК по форме в соответствии с приложением № 3 к настоящему Порядку (далее – Справка).

5.5. При выявлении нарушений (признаков нарушений) по результатам бюджетного мониторинга, отраженным в Справке, ЦАФК, ТОФК в рамках возложенных функций и полномочий, могут применять следующие меры реагирования в соответствии с законодательством Российской Федерации:

информирование главного распорядителя средств федерального бюджета, заказчика, получателя средств бюджета, исполнителя о нарушении(ях) (признаках нарушений) и необходимости его(их) устранения;

отказ в открытии лицевого счета;

приостановление платежей за счет средств федерального бюджета;

отказ в постановке на учет бюджетного обязательства;

отказ в санкционировании расходов за счет средств федерального бюджета;

отказ в размещении информации в единой информационной системе в сфере закупок;

проведение контрольных мероприятий;

возбуждение по результатам контрольных мероприятий производства по делам об административных правонарушениях;

обращение в суд с целью взыскания ущерба Российской Федерации;

информирование Министерства финансов Российской Федерации, ФНС России и Росфинмониторинга, ФАС России, Счетной палаты Российской Федерации о выявленных нарушениях (признаках нарушений) в соответствии с их компетенцией;

обращение в правоохранительные органы;

иные меры.

5.6. Контроль за применением мер реагирования и их результатами осуществляется руководителем УСВГФК (ТОФК).

VI. Оформление и представление отчетов по результатам осуществления бюджетного мониторинга

6.1. Отчет по результатам бюджетного мониторинга (далее – Отчет) формируется ТОФК и представляется в УСВГФК по форме согласно приложению № 5 к настоящему Порядку еженедельно в первый рабочий

день (текущий), а при исполнении государственного контракта, контракта учреждения, контракта, договора, соглашения (этапа) – не позднее рабочего дня, следующего за днем его исполнения (оперативный).

6.2. УСВГФК Отчет формируется ежемесячно (с учетом информации, содержащейся в еженедельных Отчетах ТОФК и Справках) и направляется в УСФД не позднее 5 числа следующего месяца, за исключением отчетов за декабрь, направляемых не позднее 25 числа месяца, следующего за отчетным (текущий), а при исполнении государственного контракта (этапа) или применении мер реагирования – не позднее следующего рабочего дня после получения соответствующей информации (сведений) от ТОФК (оперативный).

К Отчету прилагается пояснительная записка, содержащая краткую информацию (сведения) о ходе исполнения договора (соглашения), государственного контракта и предложения по совершенствованию законодательства Российской Федерации, по оценке результатов осуществления бюджетного мониторинга (при наличии).

6.3. УСФД составляется сводный Отчет на основании Отчетов и информации (сведений), представленной в соответствии с пунктом 6.2 настоящей главы – не позднее пяти рабочих дней после получения соответствующей информации (сведений), на основании которого производится оценка результатов осуществления бюджетного мониторинга.

VII. Оценка результатов осуществления бюджетного мониторинга

7.1. Оценка результатов осуществления бюджетного мониторинга осуществляется УСФД во взаимодействии с УСВГФК на основании Отчетов, предоставленных в соответствии с главой VI настоящего Порядка и иной информации (сведений), полученной от участников бюджетного мониторинга и межведомственного взаимодействия.

7.2. Оценка результатов осуществления бюджетного мониторинга отражается в аналитическом докладе, который составляется не позднее 10 числа квартала, следующего за отчетным, а при исполнении государственного контракта (этапа) – не позднее пяти рабочих дней после получения соответствующей информации (сведений).

7.3. В результате бюджетного мониторинга проводится оценка:

- а) степени достижения плановых показателей и целей осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд;
- б) обоснованности закупок товаров, работ, услуг;
- в) необходимости совершенствования законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов;
- г) видов и факторов рисков, критериев выявляемых (предполагаемых) нарушений, путей минимизации рисков.

VIII. Порядок информационного взаимодействия

8.1. В целях бюджетного мониторинга УСФД осуществляется межведомственное взаимодействие в соответствии с Регламентом и соглашениями об информационном взаимодействии.

8.2. Результаты межведомственного взаимодействия используются при осуществлении бюджетного мониторинга и оценке его результатов.