

ПРОТОКОЛ № 2

заседания рабочей группы по реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края

29.03.2018

г. Шарыпово

Председательствовал: Петровская Наталья Александровна – Глава города Шарыпово, председатель комиссии

Присутствовали:

Петровская Н.А. - Глава города Шарыпово – председатель комиссии
Рудь Ю.В. - Заместитель Главы города Шарыпово по социальным вопросам – заместитель председателя

Члены комиссии

Асанова А.П. - Председатель городского Совета депутатов
Гудков Д.Е. - Первый заместитель Главы города Шарыпово
Андриянова О.Г. - Руководитель КУМИИиЗО Администрации города Шарыпово
Гришина Е.А. - Руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово
Тепляков В.А. - Начальник юридического отдела Администрации города Шарыпово
Рачеева Е.В. - Начальник отдела экономики и планирования Администрации города Шарыпово – секретарь комиссии
Гроза С.Н. - Начальник отдела культуры администрации города Шарыпово
Буйницкая Л.Ф. - Руководитель управления образованием Администрации города Шарыпово
Кравчук Е.М. - Руководитель управления социальной защиты населения Администрации города Шарыпово
Когданина Л.А. - Начальник отдела спорта, туризма и молодежной политики
Ботвинкина Т.Ю. - Депутат Шарыповского городского Совета депутатов, председатель Комиссии по экономической политике, финансам, бюджету и налоговой политике;
Шабаева И.В. - Депутат Шарыповского городского Совета депутатов.

Повестка совещания:

1. О внесении изменения в состав рабочей группы, утвержденной Распоряжением от 30.03.2017 г. № 397 «О создании рабочей группы по реализации Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края».

Гришина Е.А. - руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово

2. Утверждение состава комиссии по проведению выборочного анализа и аудита муниципальных учреждений города Шарыпово.

Гришина Е.А. – Руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово

3. Утверждение регламента проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово.

Гришина Е.А. – Руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово

4. Утверждение Плана проведения выборочного анализа и аудита муниципальных учреждений.

Гришина Е.А. – Руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово

Решили:

1. Внести изменения в состав рабочей группы, утвержденной Распоряжением от 30.03.2017 г. № 397 «О создании рабочей группы по реализации Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края».

Ответственные: Гришина Е.А., руководитель финансового управления администрации города Шарыпово.

2. Утвердить состав комиссии по проведению выборочного анализа и аудита муниципальных учреждений города Шарыпово, согласно приложения № 1 к Протоколу.

Ответственные: Гришина Е.А., руководитель финансового управления администрации города Шарыпово.

3. Утвердить регламент проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово, согласно приложению № 2 к Протоколу.

Ответственные: Гришина Е.А., руководитель финансового управления администрации города Шарыпово.

5. Утвердить план проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений, согласно приложения № 3 к Протоколу.

Ответственные: Гришина Е.А., руководитель финансового управления администрации города Шарыпово.

Глава города Шарыпово



Н.А. Петровская

Состав
комиссии по проведению выборочного анализа и аудита
муниципальных учреждений города Шарыпово

- Рудь Ю.В. - Заместитель Главы города Шарыпово по социальным вопросам –председатель комиссии
- Члены комиссии
- Андриянова О.Г. - Руководитель Комитета по управлению муниципальным имуществом и земельными отношениями Администрации города Шарыпово
- Гришина Е.А. - Руководитель Финансового управления администрации города Шарыпово
- Рачеева Е.В. - Начальник отдела экономики и планирования Администрации города Шарыпово – секретарь комиссии
- Богданова Н.Г. - Контрольно-счетная палата города Шарыпово (по согласованию)
- Тепляков В.А. - Начальник юридического отдела Администрации города Шарыпово (по согласованию)
- Ботвинкина Т.Ю. - Депутат Шарыповского городского Совета депутатов, председатель Комиссии по экономической политике, финансам, бюджету и налоговой политике
- Шабаева И.В. - Депутат Шарыповского городского Совета депутатов

Регламент поведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово

1. Основные положения

Проведение выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города (далее – Выборочный анализ и аудит) осуществляется в рамках реализации Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края (далее - План). Данный План был утвержден распоряжением Администрации города Шарыпово от 14.02.2018 г. № 178 «Об утверждении Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов»

Целью проведения выборочного анализа и аудита является подготовка предложений по повышению эффективности деятельности учреждений, оптимизации и реорганизации бюджетной сети, определению численности работников бюджетной сферы с учетом специфики оказываемых услуг (выполняемых работ).

Выборочный анализ и аудит проводится на предмет:

- соответствия профилю деятельности учредителя;
- соответствия полномочиям, возложенным учредителем;
- соблюдения норм обеспеченности населения соответствующими услугами и их востребованности;
- эффективности и целесообразности расходов, направляемых в форме субсидий на выполнение муниципальных заданий, в форме субсидий на иные цели, бюджетных инвестиций (субсидий на капитальные вложения), а также на содержание казенных учреждений;
- достижения показателей, обозначенных в «майских» указах Президента Российской Федерации;
- соответствия стандартам качества услуг, оказываемых учреждением, достоверности расчетов нормативных затрат.

2. Участники

Участниками проведения выборочного анализа и аудита (далее -участники аудита) являются:

- муниципальные учреждения, включенные в план проведения выборочного анализа и аудита;
- Отдел экономики и планирования Администрации города Шарыпово;
- члены рабочей группы по реализации плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово

Красноярского края (далее -Рабочая группа);

- Финансовое управление администрации города Шарыпово;
- Специалист Финансового управления администрации города Шарыпово осуществляющий полномочия по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения муниципальных нужд;
- Счетная палата города Шарыпово (по согласованию);
- Глава города Шарыпово (по согласованию);
- руководитель структурного подразделения Администрации города Шарыпово.

3. Материалы, предоставляемые органом местного самоуправления, осуществляющим функции и полномочия учредителя, муниципальными учреждениями

Органы местного самоуправления, совместно с муниципальными учреждениями, включенными в план проведения выборочного анализа и аудита, осуществляют подготовку выездных проверок и предоставляют следующую информацию за **десять рабочих дней** до проведения выездного совещания на электронный адрес sharfin15@mail.ru (утвержденные документы направляются в сканированном виде):

- устав соответствующего муниципального учреждения;
- приказ об утверждении ведомственного перечня услуг на 2017 год и постановление Администрации города Шарыпово об утверждении Муниципальной программы на 2018 год;
- приказ об утверждении порядка разработки и согласовании нормативов затрат;
- приказ об утверждении нормативов затрат на оказание муниципальных услуг (работ) на 2017 и 2018 годы;
- приказ об утверждении порядка составления плана финансово-хозяйственной деятельности;
- приказ об осуществлении ведомственного контроля;
- план финансово-хозяйственной деятельности с подробной расшифровкой источников доходов от внебюджетной деятельности на 2017 и 2018 годы;
- приказ об утверждении муниципального задания (сметы) муниципальных учреждений на 2017 и 2018 годы;
- приказ об утверждении перечня получателей и объема субсидий на иные цели на 2017 и 2018 годы;
- приказ об утверждении перечня получателей и объема субсидий на капитальные вложения на 2017 и 2018 годы;
- приказ о проведении мониторинга результатов деятельности подведомственных учреждений;
- результаты последнего проведенного мониторинга результатов деятельности подведомственных учреждений;
- акты проверок, проведенных в отношении учреждения в рамках ведомственного контроля за период 2017-2018 гг.;
- сводный отчет о фактическом исполнении муниципальных заданий муниципальными учреждениями в 2017 году;

- сводный отчет об использовании субсидий на иные цели бюджетными и автономными учреждениями за 2017 год;
- отчет об использовании бюджетных инвестиций (субсидий на капитальные вложения) бюджетными и автономными учреждениями в 2017 году;
- отчет о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества за 2016 и 2017 годы;
- результат выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности за 2016 и 2017 годы;
- штатное расписание муниципального учреждения на 2017 и 2018 годы;
- материалы по платной деятельности (положение о платных услугах, оказываемых муниципальным учреждением, перечень платных услуг, прейскуранты);
- отчет по форме П4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников» за 2017 год;
- формы статистического наблюдения в соответствии с приказом Росстата от 30.10.2012 № 574 «Об утверждении статистического инструментария для организации федерального статистического наблюдения численности и оплаты труда отдельных категорий работников социальной сферы и науки, в отношении которых предусмотрены мероприятия по повышению средней заработной платы в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» за 2017 год;
- презентацию и доклад руководителя структурного подразделения Администрации города Шарыпово, исполняющего функции учредителя, о деятельности учреждения за 2016-2017 годы и плановый период 2018 года;
- презентацию и доклад директора муниципального учреждения о деятельности учреждения за 2016-2017 годы и плановый период 2018 года;
- паспорт учреждения, согласно приложения 1 к настоящему Регламенту;
- аналитические таблицы, согласно приложения 2 к настоящему Регламенту;
- иные документы.

4. Выездные проверки

Выездные проверки проводятся по месту нахождения муниципальных учреждений и (или) иному адресу, согласованному всеми участниками выездной проверки. Срок проведения проверки 3 дня. По результатам проведенной проверки в течение десяти дней составляется акт, который рассматривается на очередном заседании рабочей группы по реализации Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края.

Выездная проверка состоит из следующих этапов:

- 1) Доклад директора муниципального учреждения включает в себя;
 - основные направления деятельности учреждения, в соответствии с уставными документами (цели и задачи деятельности учреждения);
 - услуги (работы) оказываемые (выполняемые) учреждением;
 - получатели услуг, цели выполнения работ;
 - имущество на балансе учреждения (отдельно недвижимое и особо ценное движимое имущество, отдельно имущество, приобретенное за счет предпринимательской деятельности);

- осуществление предпринимательской деятельности (услуги, оказываемые учреждением на платной основе, порядок определения цен и тарифов, направления расходования средств от предпринимательской деятельности);

- динамика показателей деятельности учреждения;

- финансовое обеспечение деятельности учреждения, динамика поступлений, выплат, остатков, план - факт, причины отклонений;

- иная информация);

2) Доклад руководителя (заместителя руководителя) структурного подразделения Администрации города Шарыпово, исполняющего функции учредителя, включает в-себя:

- общую информацию о документах, принятых и доведенных учредителем до муниципального учреждения с целью регулирования его деятельности (муниципальные задания, планы финансово-хозяйственной деятельности и т.д.);

- данные о динамике субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели, бюджетных инвестиций (субсидий на капитальные вложения) во взаимосвязи с динамикой основных показателей деятельности учреждения;

- динамика изменения нормативов затрат на оказание услуг (выполнение работ) и на содержание имущества;

- информация о проведенных мероприятиях в отношении учреждения в рамках осуществления ведомственного контроля;

- иная информация;

3) Информационная справка отдела экономики и планирования Администрации города Шарыпово, Финансового управления администрации города Шарыпово в части взаимосвязанности показателей муниципального задания с показателями, утвержденными муниципальной программой учреждения, соответствия расчетов нормативов затрат на оказание услуг критериям эффективности; наличия остатков на счетах муниципальных учреждений,

4) Обсуждение заслушанной информации.

5. Проведение заседания рабочей группы по результатам выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово в 2016-2018 гг.

Заседания рабочей группы проводятся в Администрации города Шарыпово по адресу: г. Шарыпово, ул. Горького, 14а, кабинет Главы города (3 этаж).

Заседание рабочей группы состоит из следующих этапов:

1) краткая справка руководителя Финансового управления Администрации города Шарыпово о результатах выездной проверки муниципального учреждения в рамках выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города за период 2016-2018 гг., об официально представленной информации по исполнению протокола выездного совещания по вопросу эффективности деятельности муниципального учреждения;

2) отчет учредителя муниципального учреждения о выполнении поручений рабочей группы;

3) отчет руководителя муниципального учреждения о выполнении поручений рабочей группы;

4) обсуждение заслушанной информации.

Учредитель, совместно с муниципальными учреждениями, включенными в план проведения мероприятий в рамках выборочного анализа и аудита, для заседания

рабочей группы не позднее, чем за **десять рабочих дней** до его проведения на электронный адрес sharfin15@mail.ru отправляют необходимые материалы.

Материалы, представляемые для проведения заседания рабочей группы:

- справка учредителя о выполнении пунктов поручения рабочей группы;
- справка учреждения о выполнении пунктов поручения рабочей группы;
- отчет о результатах деятельности учреждения за 2017 год;
- муниципальное задание на 2018 год;
- штатное расписание на 2018 год;
- приказ об утверждении нормативов затрат на 2018 год.

Приложение № 1

к Регламенту проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово

Паспорт учреждения

Год создания:

Основные объекты недвижимого имущества, находящиеся на праве оперативного управления, безвозмездного пользования, в аренде:

Наименование:

Адрес:

Год ввода объекта в эксплуатацию:

Площадь:

Показатель	2016 год		2017 год		2018 год	
	Утвержденный план	Уточненный план	Утвержденный план	Уточненный план	Утвержденный план	Уточненный план
Штатная численность						
Фактическая численность						
Объем средств субсидии на выполнение муниципального задания						
Объем средств субсидии на иные цели						
Объем бюджетных инвестиций						
Доходы от платной деятельности, в т.ч. от сдачи в аренду						
Автооснащение (единиц техники):						
Привлекаемые сотрудники (количество, сумма расходов):						

Услуги, оказываемые учреждением:

Динамика потребителей оказываемых услуг за 2016-2018 годы

Работы, выполняемые учреждением:

Результаты/эффект от выполнения работ за 2016-2018 годы:

Специалисты

* командировки по территории края можно отражать в общем количестве без деления на города и районы за исключением северных территорий.

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 2

(наименование учреждения)

Объемы фонда оплаты труда

	План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
					<i>тыс.руб.</i>
1. ФОТ <i>(всего)</i>					
1.1. ФОТ (в т.ч. за счет платной деятельности)					
2. Стимулирующие выплаты <i>на конец периода (всего)</i>	X		X		X
(в т.ч. за счет платной деятельности)	X		X		X
2.1. В т.ч. стимулирующие выплаты руководителю учреждения <i>на конец периода</i>	X		X		X
2.2. В т.ч. стимулирующие выплаты (АУП и специалистам) <i>на конец периода</i>	X		X		X
3. Количество ставок по штатному расписанию	X		X		
4. Количество занятых ставок <i>на конец периода</i>	X		X		X
5. Среднесписочная численность <i>на конец периода</i>					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 3

(наименование учреждения)

Подписка на периодические издания

						тыс.руб.
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО						
в том числе за счет платной деятельности						
1	Наименование издания					
	Количество экземпляров (шт.)					
	Расходы					
2	Наименование издания					
	Количество экземпляров (шт.)					
...	Расходы					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 4

(наименование учреждения)

Расходы на полиграфическую и сувенирную продукцию (брошюры, календари, книги, буклеты и т.д.)

						тыс.руб.
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО						
в том числе за счет платной деятельности						
1	Сувенирная продукция					
	Тираж (шт.)					
	Расходы					
2	Открытки					
	Тираж (шт.)					
...	Расходы					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 5

(наименование учреждения)

Проведение праздничных, торжественных, массовых мероприятий (коллегии, общекраевые совещания, включая селекторные и видеоконференции)

		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
		<i>тыс.руб.</i>				
ИТОГО						
	в том числе за счет платной деятельности					
1	Тип мероприятий, инициатор					
	Количество мероприятий (ед.)					
	Количество участников (чел.)					
	Расходы					
2 ...	Тип мероприятий, инициатор					
	Количество мероприятий (ед.)					
	Количество участников (чел.)					
	Расходы					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ
ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 6

(наименование учреждения)

Уплата взносов, платежей, выплат за участие и членство в НКО, рейтингах, мероприятиях

		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
		<i>тыс.руб.</i>				
ИТОГО						
	в том числе за счет платной деятельности					
1	Наименование платежа					
	Периодичность (раз в год)					
	Расходы					
2 ...	Наименование платежа					
	Периодичность (раз в год)					
	Расходы					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ
ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 7

(наименование учреждения)

Расходы на содержание помещений

						тыс.руб.
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО						
	в том числе за счет платной деятельности					
1	Адрес помещения, находящегося на праве оперативного управления					
	Площадь (м ²) в т.ч.					
	Расходы на содержание помещения (223) (в т.ч. коммунальные) (225)					
2	Адрес помещения, находящегося на праве оперативного управления					
	Площадь (м ²) в т.ч.					
...	Расходы на содержание помещения (223) (в т.ч. коммунальные) (225)					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 8

(наименование учреждения)

Расходы на аренду помещений

						тыс.руб.
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО						
	в том числе за счет платной деятельности					
1	Адрес помещения, арендуемого учреждением					
	Площадь (м ²)					
	Средняя стоимость аренды помещения в месяц					
	Расходы на аренду помещения					
2	Адрес помещения, арендуемого учреждением					
	Площадь (м ²)					
...	Средняя стоимость аренды помещения в месяц					
	Расходы на аренду помещения					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 9

(наименование учреждения)

Транспортное обслуживание учреждения (собственный транспорт)

		<i>тыс.руб.</i>				
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО Расходы в т.ч.						
<i>в том числе за счет платной деятельности</i>						
ГСМ						
Техническое обслуживание						
Ремонт автотранспорта						
Приобретение запасных частей						
Иные расходы на транспортное обслуживание (КАСКО, ОСАГО)						
ИТОГО Доходы						
1	Тип автотранспортного средства					
	Количество единиц транспортных средств данного типа					
	Расходы на топливо					
	Количество часов эксплуатации транспортного средства					
	в т.ч. в рамках выполнения государственного задания					
	в т.ч. в рамках предпринимательской деятельности					
	Доход по предпринимательской деятельности от предоставление транспортных услуг или сдачи в аренду					
2	Тип автотранспортного средства	Грузовые автомобили				
	Количество единиц транспортных средств данного типа					
	Расходы на топливо					
	Количество часов эксплуатации транспортного средства					
	в т.ч. в рамках выполнения государственного задания					
	в т.ч. в рамках предпринимательской деятельности					
	Доход по предпринимательской деятельности от предоставление транспортных услуг или сдачи в аренду					

3	Тип автотранспортного средства	Легковые автомобили				
	Количество единиц транспортных средств данного типа					
	Расходы на топливо					
	Количество часов эксплуатации транспортного средства					
	в т.ч. в рамках выполнения государственного задания					
	в т.ч. в рамках предпринимательской деятельности					
	Доход по предпринимательской деятельности от предоставление транспортных услуг или сдачи в аренду					
4	Тип автотранспортного средства	Иные транспортные средства				
	Количество единиц транспортных средств данного типа					
	Расходы на топливо					
	Количество часов эксплуатации транспортного средства					
	в т.ч. в рамках выполнения государственного задания					
	в т.ч. в рамках предпринимательской деятельности					
	Доход по предпринимательской деятельности от предоставление транспортных услуг или сдачи в аренду					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 10

(наименование учреждения)

Расходы на услуги связи

						тыс.руб.
		План 2016 год	Факт 2016 год	План 2017 год	Факт 2017 год	План 2018 год
ИТОГО						
в том числе за счет платной деятельности						
1	Количество стационарных номеров (шт.)					
	Количество сотовых номеров (шт.)					
	Расходы на услуги стационарной связи					
	в т.ч. междугородняя связь					
	Расходы на услуги сотовой связи					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

ТАБЛИЦА 11

(наименование учреждения)

Информация по услугам, оказываемым учреждением согласно перечню платных услуг (работ)

			тыс.руб.
Учреждение для достижения цели, ради которой оно создано, может заниматься приносящей доход деятельностью в виде (согласно уставу учреждения):	Наименование услуги, оказываемой учреждением, согласно перечню платных услуг (работ)	Сумма средств, полученных учреждением от оказания платной услуги (работы) за 2016 год	Сумма средств, полученных учреждением от оказания платной услуги (работы) за 2017 год
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
...			

Приложение № 3
к Протоколу заседания рабочей группы
№ 2 от 29.03.2018 г.

План
проведения выборочного анализа и аудита
муниципальных учреждений

Наименование муниципального учреждения	Дата проведения	Время проведения
Управление образованием Администрации города Шарыпово		
МАОУ СОШ №8	октябрь	
МБОУ СОШ №1	октябрь	
Отдел культуры Администрации города Шарыпово		
МБУ "Краеведческий музей г. Шарыпово"	10.05.2018	9-00
МАУ "Городской драматический театр"	август	
МБОУ ДОД "ДШИ п. Дубинино"	10.05.2018	11-00
Отдел спорта, туризма и молодежной политики Администрации города Шарыпово		
МБУ "СШОР"	18.05.2018	9-00
МБУ "Спортивная школа г. Шарыпово"	18.05.2018	10-00
МБУ МЦ "ИМА"	18.05.2018	11-00