

ПРОТОКОЛ № 2

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

26.02.2016

г. Шарыпово

Председательствовал: Баршинов Владимир Борисович – Глава города Шарыпово, председатель комиссии

Присутствовали:

Баршинов В.Б. - Глава города Шарыпово – председатель комиссии
Погожев А.С. - Первый заместитель Главы города Шарыпово – заместитель председателя

Члены комиссии

Асанова А.П. - Председатель городского Совета депутатов
Рудь Ю.В. - Заместитель Главы города Шарыпово по социальным вопросам
Кабин Н.Н. - Заместитель Главы города Шарыпово по общим вопросам
Курносова Е.А. - Заместитель Главы города Шарыпово - Председатель КУМИ
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
Шереметьева М.А. -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
Игнатов А.А. -начальник инспекции Федеральной налоговой службы № 12 по Красноярскому краю (по согласованию)
Чечков М.П. -начальник ОБ и ПК МВД России «Шарыповский» (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.

Повестка совещания:

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

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

2. Рассмотрение отчета по реализации плана мероприятий по плану мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики за 2015 год.

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

3. Рассмотрение анализа посещаемости детей в учреждениях дополнительного образования.

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

Решили:

1. Утвердить регламент проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений города Шарыпово, согласно приложению № 1 к Протоколу.

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

2. Принять к сведению информацию:

2.1. о ходе реализации раздела «Мероприятия по росту налоговых и неналоговых доходов» за 2015 год:

- по пункту 1.1 план социально-экономического развития города Шарыпово согласован 07.10.2015 г.;

- по пункту 1.2 в Межрайонной инспекции № 12 по Красноярскому краю зарегистрировано 22 объекта недвижимости;

- по пункту 1.3 за счет введения коэффициента КЗ и перерасчета стоимости арендной платы для застройщиков, нарушающих сроки строительства, за 2015год бюджет получил дополнительные доходы в сумме 119,64 тыс. рублей;

- по пункту 1.4 была проведена претензионная работа с управляющими организациями по взысканию задолженности прошлых лет. В результате чего была погашена задолженность в размере 1648,96 тыс.рублей;

- по пункту 1.5 подготовлены предложения об использовании не эффективно используемого имущества бюджетным учреждением, с последующей сдачей в аренду 77,3 кв.м. В бюджет города поступило арендной платы в размере 53,95 тыс. рублей;

- по пункту 1.6 Решением Шарыповского городского Совета депутатов от 28.02.2015 №64-360 "О внесении изменений в Решение Шарыповского городского Совета депутатов №56-330 от 14.10.2014 "Об утверждении Прогнозного Плана приватизации муниципального имущества муниципального образования города Шарыпово на 2015год и плановый период 2016-2017годов" включены два объекта муниципального имущества с целью продажи. В 2015 году проведены аукционы по продаже муниципального имущества, получен доход в размере 695,1 тыс. рублей;

- по пункту 1.7 в связи с уменьшением объемов оказываемых услуг и увеличением расходов (выполнены ремонтные работы помещений, предоставляемых в аренду), по итогам 2014 года предприятием МП "Департамент недвижимости" получен убыток.

- по пункту 1.8 за 2015 год направлено в суд 15 обращений по признанию бесхозяйных объектов в собственность муниципального образования "город Шарыпово Красноярского края". В течение 2015 года зарегистрировано в муниципальную собственность 15 бесхозяйных объектов;

- по пункту 1.9 в ходе проведения претензионно -исковой работы с предприятиями-недоимщиками была погашена задолженность в размере 354,81 тыс.рублей;

- по пункту 1.10 проведена инвентаризация земельных участков, по итогам которой выявлено 19 земельных участков, незаконно используемых гражданами. На основании проведенных аукционов "на право заключения договоров аренды земельных участков" - заключено 19 договоров аренды, получен доход в размере 155,42 тыс.рублей;

- по пункту 1.11 проведено 11 комиссий по снижению задолженности, были приглашены 248 налогоплательщиков, сумма поступившая в консолидированный бюджет в счет погашения задолженности(недоимки)- 7144,95 тыс.руб. Проведено 10 комиссий по легализации заработной платы, на комиссию приглашены 74 руководителя. Дополнительный ФОТ составил 747,1 тыс. руб.; дополнительный НДСЛ - 97,1 тыс. рублей;

- по пункту 1.11.1 проведено 10 комиссий. В результате проведенных проверок выявлено 143 работника с которыми были не заключены трудовые договора. По итогам проверок заключено 139 трудовых договоров;

По пункту 1.11.2 опубликовано 2 статьи в Шарыповской общественно-политической газете "Огни Сибири".

2.2. о ходе реализации раздела «Мероприятия по оптимизации расходов бюджета» за 2015 год:

- по пункту 2.1. проведено 10 выездных проверок по вопросу проведения выборочного анализа и аудита сети муниципальных учреждений на предмет выполнения ими муниципального задания;

- по пункту 2.2. сумма сокращения расходов городского бюджета на содержание муниципальных учреждений за счет увеличения доли средств, полученных от осуществления предпринимательской и иной, приносящей доход деятельности составила 500 тыс. рублей;

- по пункту 2.3. по состоянию на 01.04.2015 г. муниципальным образованием город Шарыпово проведено сокращение 8 штатных единиц;

- по пункту 2.4. при организации работы по эффективному расходованию денежных средств и оптимизации штатной численности работников муниципальных учреждений, высвобожден фонд оплаты труда. Высвобожденные средства в дальнейшем направлены на нужды учреждений в сумме 3,2 млн. рублей;

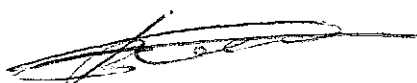
2.3. - по пункту 3.1 муниципальный долг муниципального образования на 01.01.2016 года составляет 3000,0 тыс. рублей. 17.12.2015 г. получен бюджетный кредит. Муниципальный долг не превышает предельный размер муниципального долга.

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

3. Принять к сведению представленную информацию. Провести повторный выездной анализ в учреждениях МБОУ ДОД «ДЮЦ», МБУ ДО «ДШИ г. Шарыпово», МБОУ ДО «СДЮСШОР».

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

Глава города Шарыпово

 В.Б. Баршинов

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 29.01.2016 г. № 67 «Об утверждении Плана мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов, совершенствованию долговой политики города Шарыпово Красноярского края»

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.

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).

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;

- 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:

- устав соответствующего муниципального учреждения;
- приказ об утверждении ведомственного перечня услуг;
- приказ об утверждении порядка разработки и согласовании нормативов затрат;
- приказ об утверждении нормативов затрат на оказание муниципальных услуг на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов;
- приказ об утверждении нормативов затрат на оказание муниципальных услуг на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;
- приказ об утверждении порядка составления плана финансово-хозяйственной деятельности;
- приказ об осуществлении ведомственного контроля;
- план финансово-хозяйственной деятельности на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов с подробной расшифровкой источников доходов от внебюджетной деятельности;
- план финансово-хозяйственной деятельности на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов с подробной расшифровкой источников доходов от внебюджетной деятельности;
- приказ об утверждении муниципального задания (сметы) муниципальных учреждений на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов;
- приказ об утверждении муниципального задания (сметы) муниципальных учреждений на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;
- приказ об утверждении перечня получателей и объема субсидий на иные цели на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов;
- приказ об утверждении перечня получателей и объема субсидий на иные цели на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;
- 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;
- сводный отчет о фактическом исполнении муниципальных заданий муниципальными учреждениями в 2015 году;
- отчет об использовании бюджетных инвестиций (субсидий на капитальные вложения) бюджетными и автономными учреждениями в 2015 году;

- результат выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов муниципальными учреждениями;
- штатное расписание муниципального учреждения;
- отчет по форме П4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников»;
- 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»;
- 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), согласно приложения 1 к настоящему Регламенту;
 - 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), согласно приложения 2, 3 к настоящему Регламенту;
 - осуществление предпринимательской деятельности (услуги оказываемые учреждением на платной основе, порядок определения цен и тарифов, направления расходования средств от предпринимательской деятельности), согласно приложения 4 к настоящему Регламенту;
 - динамика показателей деятельности учреждения;
 - финансовое обеспечение деятельности учреждения, динамика поступлений, выплат, остатков, план - факт, причины отклонений;
 - иная информация), согласно приложения 5 к настоящему Регламенту;
- 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.);

- 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.

Приложение № 1
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

Паспорт учреждения

Наименование учреждения:

Учредитель:

Год создания:

Штатная численность: (на 01.01.2014)

(на 01.01.2015)

(на 01.01.2016)

Фактическая численность: (на 01.01.2014)

(на 01.01.2015)

(на 01.01.2016)

Основные виды деятельности (согласно уставу учреждения):

Адрес учреждения:

Финансовое обеспечение деятельности учреждения

тыс.рублей

Наименование	2014		2015		2016
	утвержд. план	уточн. план	утвержд. план	уточн. план	утвержд. план
Объем средств субсидии на муниципальные задания.					
Объем средств на иные цели,					
Объем бюджетных инвестиций,					
Доходы от платной деятельности, в т. ч. от сдачи в аренду					
Автооснащение (единиц техники)					
Привлекаемые сотрудники (количество)					

Услуги / Работы, выполняемые учреждением:

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

Приложение № 2
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

(наименование учреждения)

Расходы на содержание помещений

						тыс.руб
		План 2014 год	Факт 2014 год	План 2015 год	Факт 2015 год	План 2016 год
ИТОГО						
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

Приложение № 3
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

(наименование учреждения)

Транспортное обслуживание учреждения (собственный транспорт)

	План 2014 год	Факт 2014 год	План 2015 год	Факт 2015 год	План 2016 год
ИТОГО Расходы в т.ч.					
ГСМ					
Техническое обслуживание, ремонт автотранспорта и приобретение запасных частей					
ИТОГО Доходы, полученные от сдачи в аренду					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

Приложение № 4
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

(наименование учреждения)

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

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 2014 год	тыс.руб.
			Сумма средств, полученных учреждением от оказания платной услуги (работы) за 2015 год
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
...			

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН

Приложение № 5
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

(наименование учреждения)

Объемы фонда оплаты труда

	<i>тыс.руб.</i>				
	План 2014 год	Факт 2014 год	План 2015 год	Факт 2015 год	План 2016 год
1. ФОТ <i>(всего)</i>					
1.1. ФОТ (в т.ч. за счет платной деятельности)					
2. Стимулирующие выплаты <i>на конец периода (всего)</i>	-		-		-
2.1. В т.ч. стимулирующие выплаты руководителю учреждения <i>на конец периода</i>	-		-		-
3. Количество ставок по питатному расписанию					
4. Количество занятых ставок <i>на конец периода</i>	-		-		-
5. Среднесписочная численность <i>на конец периода</i>					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ
ТЕЛЕФОН

Приложение № 5
к Регламенту проведения
выборочного анализа и аудита сети
муниципальных учреждений города
Шарыпово

(наименование учреждения)

Объемы фонда оплаты труда

	<i>тыс.руб.</i>				
	План 2014 год	Факт 2014 год	План 2015 год	Факт 2015 год	План 2016 год
1. ФОТ <i>(всего)</i>					
1.1. ФОТ (в т.ч. за счет платной деятельности)					
2. Стимулирующие выплаты <i>на конец периода (всего)</i>	-		-		-
2.1. В т.ч. стимулирующие выплаты руководителю учреждения <i>на конец периода</i>	-		-		-
3. Количество ставок по штатному расписанию					
4. Количество занятых ставок <i>на конец периода</i>	-		-		-
5. Среднесписочная численность <i>на конец периода</i>					

ФИО ИСПОЛНИТЕЛЯ ФОРМЫ

ТЕЛЕФОН