



ФОРМИРОВАНИЕ ЕДИНОГО ИНФОРМАЦИОННО- ЭКОНОМИЧЕСКОГО ПРОСТРАНСТВА И АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ОРГАНИЗАЦИЙ

Заместитель директора Департамента
финансов, организации бюджетного
процесса, методологии и экономики
образования и науки Минобрнауки России

М.В. Меркулов

г. Москва
27 октября 2016 г.



Предпосылки создания портала СМТКП



Большой и неструктурированный поток обращений вузов через различные каналы связи



Длительные по времени ожидания и не всегда полноценные ответы на поступившие от подведомственных учреждений вопросы



Отсутствие возможности оперативного доступа к ответам на типовые вопросы



Отсутствие полноценного информационного обмена



Основные направления деятельности и задачи службы методической, технической и консультационной поддержки (СМТКП)



Информационная поддержка сотрудников подведомственных учреждений по методическим вопросам финансово-экономической деятельности и техническим вопросам эксплуатации информационных систем и сервисов Департамента



Предоставление единой точки доступа
к ведомственным информационным системам и сервисам



Организация регламентированной обработки обращений сотрудников подведомственных учреждений (приём обращений по различным каналам связи (телефон, обращение через портал ИВ), маршрутизация обращений и формирование ответов в регламентированные сроки, предоставление доступа к ходу обработки и статусу сообщения)



Информационная поддержка сотрудников
Минобрнауки России



Совершенствование качества по результатам обработки статистики обращений



Принципы организации СМТКП

- 1** ➤ Все обращения подведомственных учреждений (ПУ), направленные в СМТКП по различным каналам связи (телефон, обращение на портале), поступают в центр приема, регистрации и маршрутизации сообщений (ЦПРМО), где регистрируются в единой базе данных регистрации и маршрутизации обращений (БД РМО)
- 2** ➤ ЦПРМО формирует ответ на обращения по типовым вопросам (с использованием специализированной базы знаний) и передают их пользователю (телефон, электронная почта)
- 3** ➤ Обращения по нетиповым вопросам в электронном виде маршрутизируются сотрудниками ЦПРМО по соответствующим предметно-ориентированным центрам компетенций (ПЦК). ПЦК формируют ответы на поступившие обращения в течение регламентированного времени. Ответ ПЦК заносится в БД РМО и передается пользователю по электронной почте.
- 4** ➤ Проводится мониторинг описанных процессов формирования ответа на обращение ПУ в соответствии с регламентом с использованием специализированных программных средств



Основные направления деятельности и задачи СМТКП

Предоставление единой точки доступа к ведомственным информационным системам и сервисам

ИС и сервисы, интегрируемые в рамках портала ИВ

1. АК КСУФ
2. АСУ ПФХД
3. ИС «Формирования и ведения ПФХД» (cbias.ru)
4. ИС «Формирования ГЗ и сбора отчетов о выполнении ГЗ»
5. ИС «Сбора и обработки экономических показателей»
6. ИС сбора заявок на предоставление субсидий
7. ИС по платным образовательным программам
8. ИС по повышению квалификации

Основные функции единой точки входа



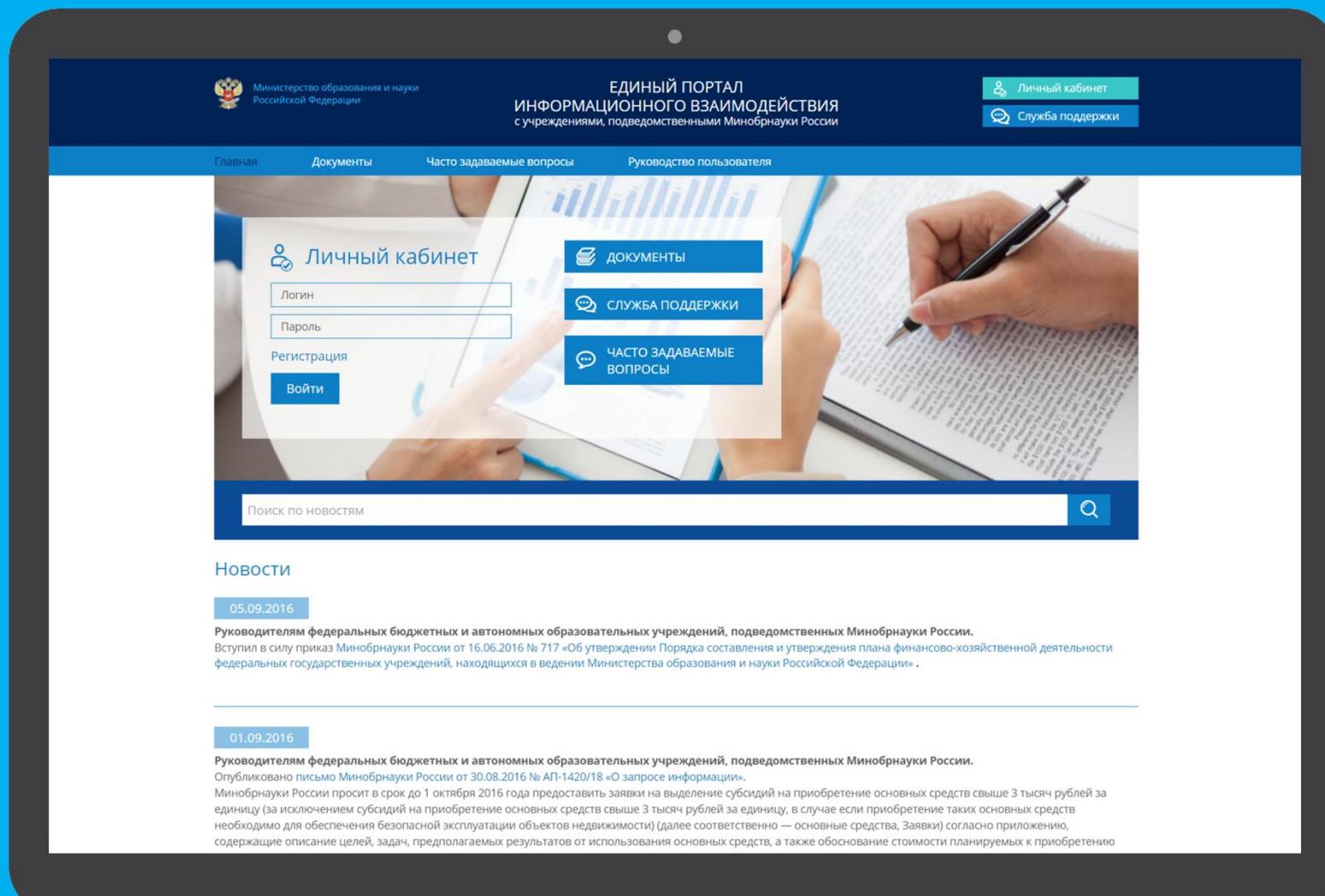
Единая точка авторизации пользователей для всех интегрируемых ИС

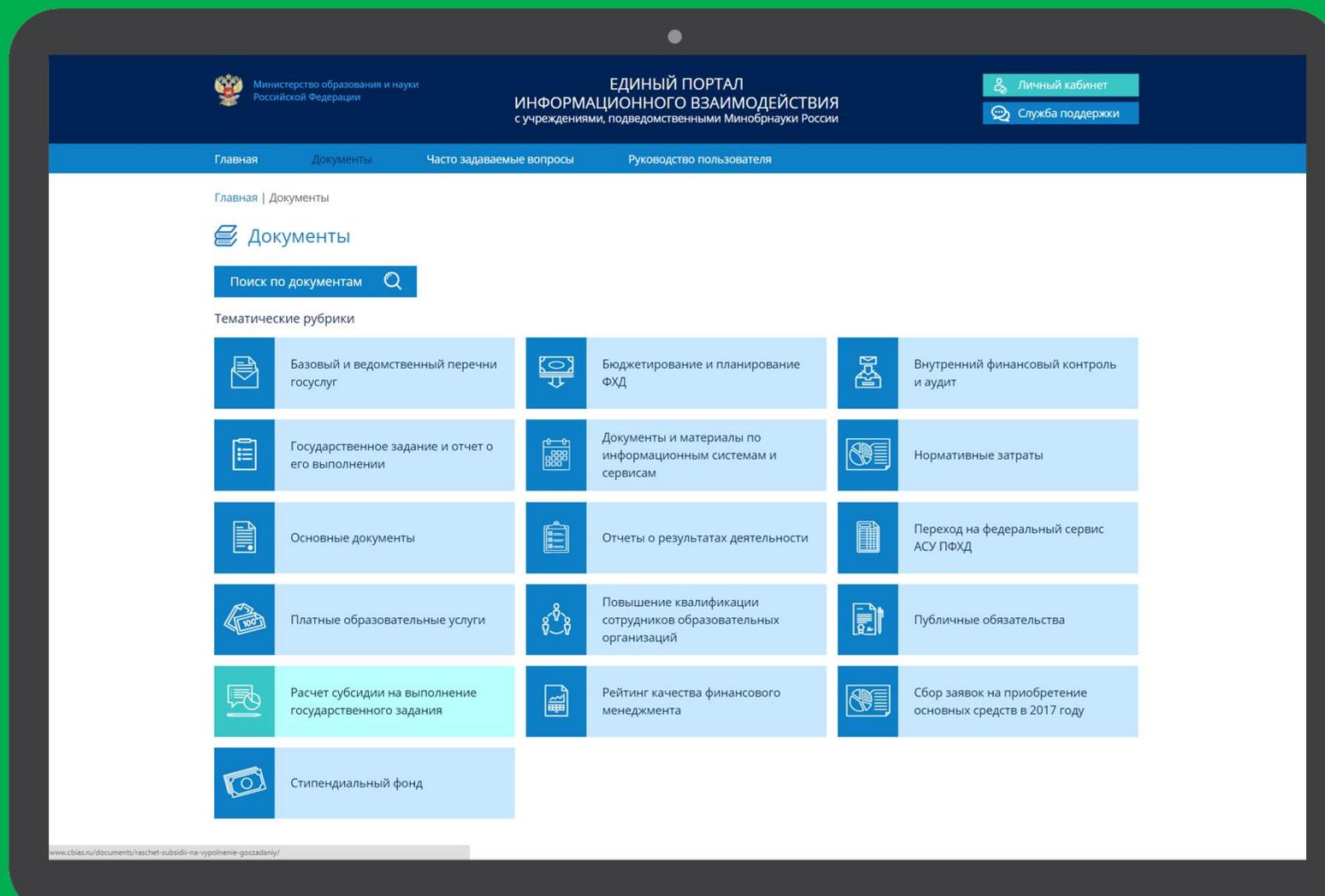


Единая точка входа в сервисы по сбору информации о показателях финансово-экономической деятельности



Единая точка доступа к статистической и аналитической информации, хранящейся и обрабатываемой в интегрируемых ИС и сервисах







Министерство образования и науки Российской Федерации

ЕДИННЫЙ ПОРТАЛ ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ с учреждениями, подведомственными Минобрнауки России

Личный кабинет | Служба поддержки

Главная | Документы | Часто задаваемые вопросы | Руководство пользователя | Выйти [546]

Личный кабинет

Кондратьев Валерий Николаевич

Учебное заведение:
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Национальный исследовательский университет «МЭИ»

Настройки | Выйти

- ДОКУМЕНТЫ УЧРЕЖДЕНИЯ
- ЗАДАНИЯ

- ИС сбора и обработки плановых и отчетных показателей для расчета субсидий
- Аналитический компонент КСУФ
- Автоматизированная система управления ПФХД (внедряется с сентября 2016 года)
- ИС формирования и ведения ПФХД
- ИС по платным образовательным услугам
- ИС по повышению

14. Рейтинг качества финансового менеджмента	<input type="checkbox"/>
15. Сбор заявок на приобретение основных средств в 2017 году	<input type="checkbox"/>





Министерство образования и науки
Российской Федерации

ЕДИНЫЙ ПОРТАЛ
ИНФОРМАЦИОННОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ
с учреждениями, подведомственными Минобрнауки России

Личный кабинет
Служба поддержки

Главная | Документы | Часто задаваемые вопросы | Руководство пользователя

Служба поддержки

Формирование обращения

Если Вы являетесь зарегистрированным пользователем портала СТМП,
для формирования обращения перейдите по ссылке

Если Вы не являетесь зарегистрированным пользователем портала СТМП,
для формирования обращения заполните форму ниже

Наименование учреждения*

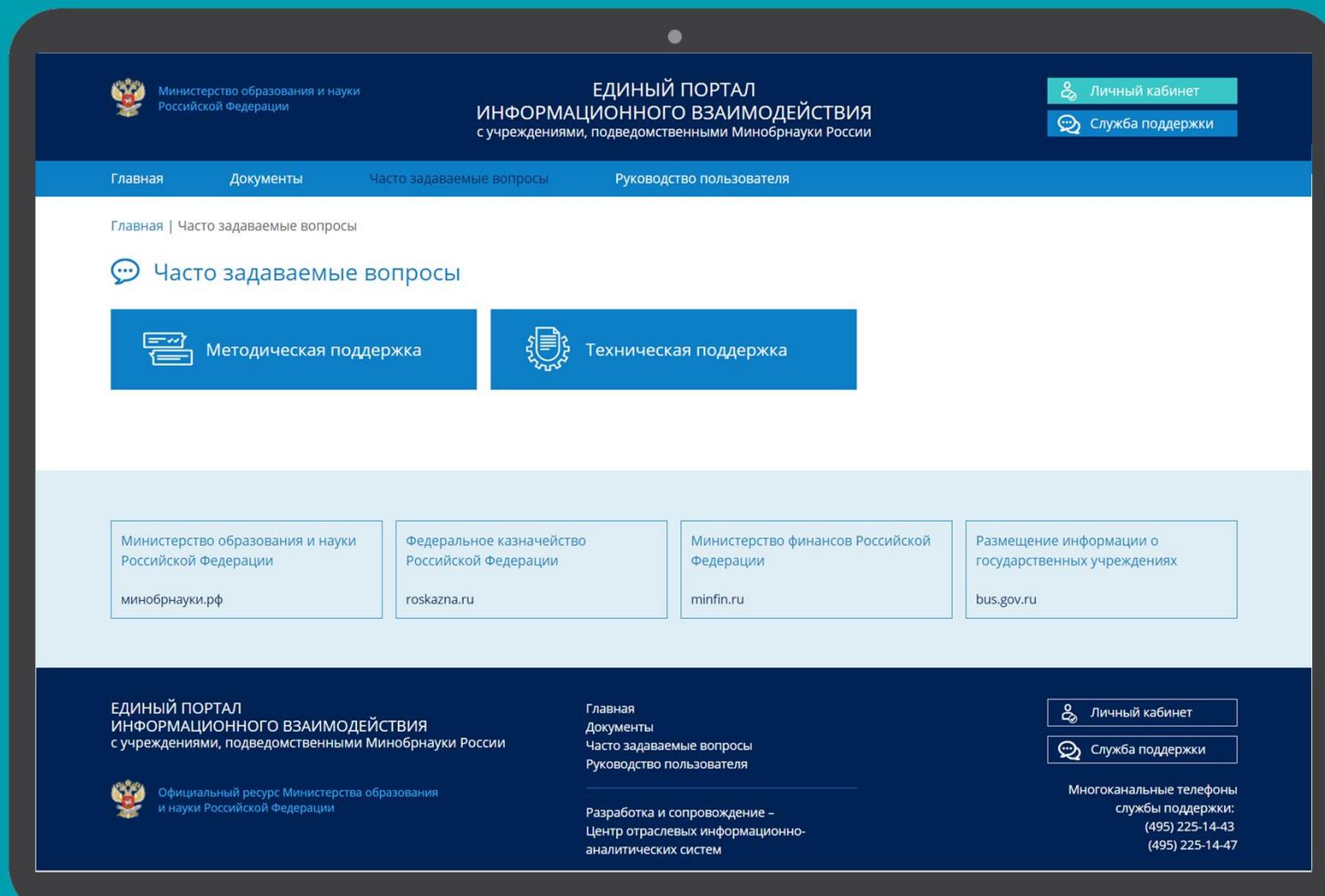
ИНН учреждения

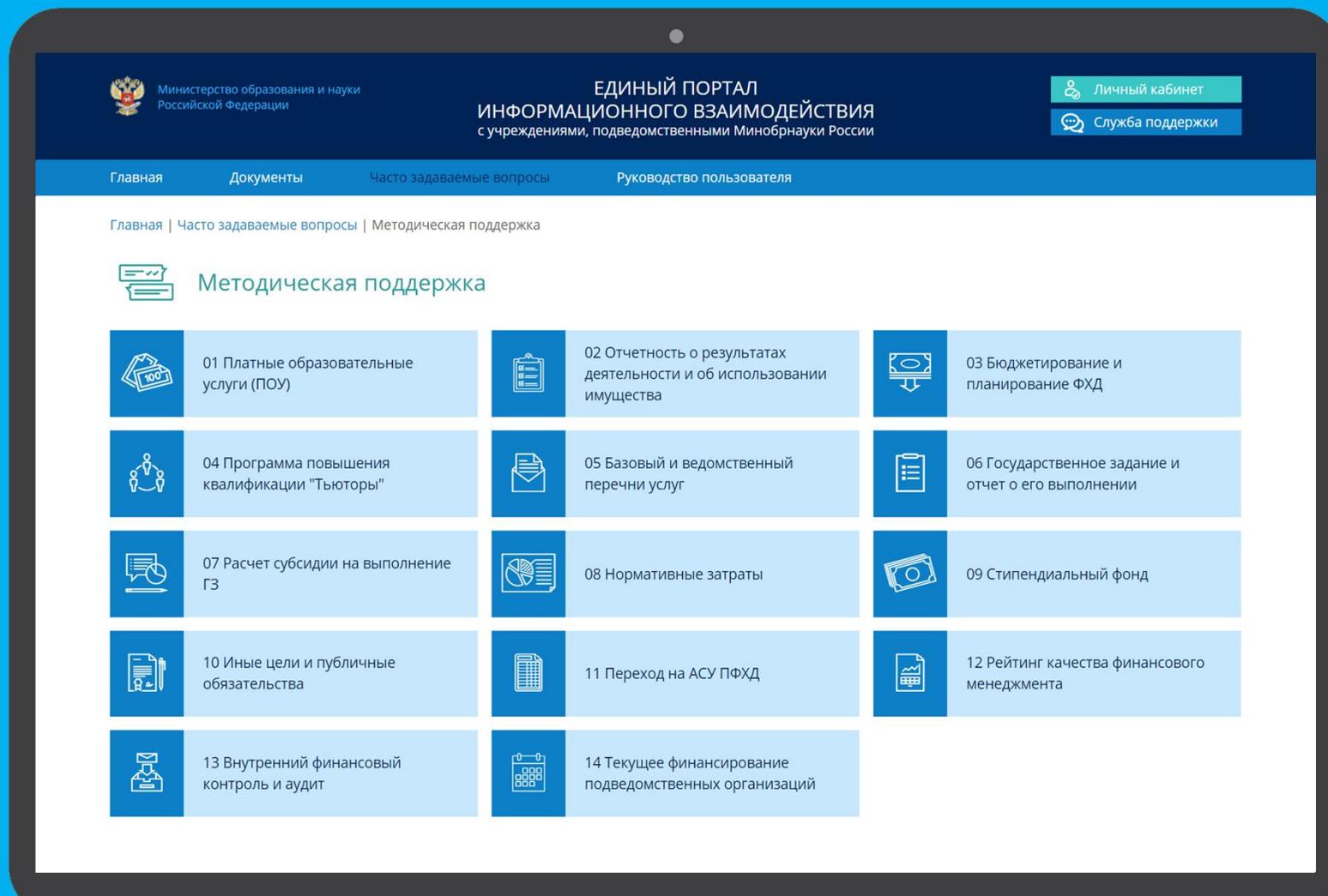
ФИО* Должность

Телефон* e-mail*

Обращение*

Прикрепить файл Файл не выбран







Задачи совершенствования СМТКП



Обработка статистики обращений, формирование предложений по совершенствованию структуры СМТКП



Разработка ведомственного регламента СМТКП



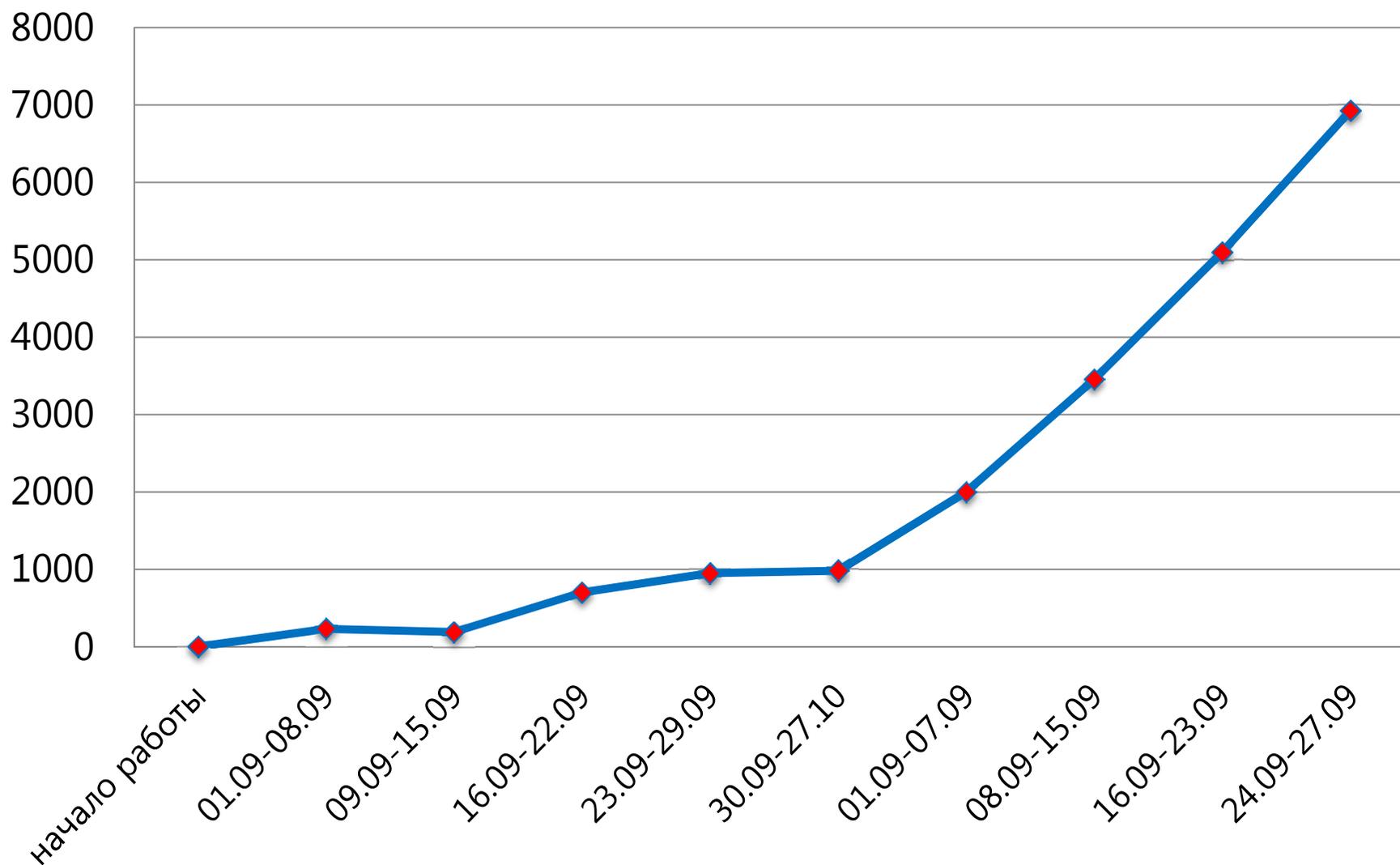
Актуализация информации в базе знаний



Развитие функциональности единого портала информационного взаимодействия



Статистика обращений в службу поддержки





Статистика обращений в службу поддержки



4019

Обращения с портала



2908

Обращения по телефону

6927

Общее количество обращений на 27.10



Центр приема обращений

6 234 – количество ответов

4,81 мин. – среднее время ответа на обращения



ПЦК и Минобрнауки России

693 – количество ответов

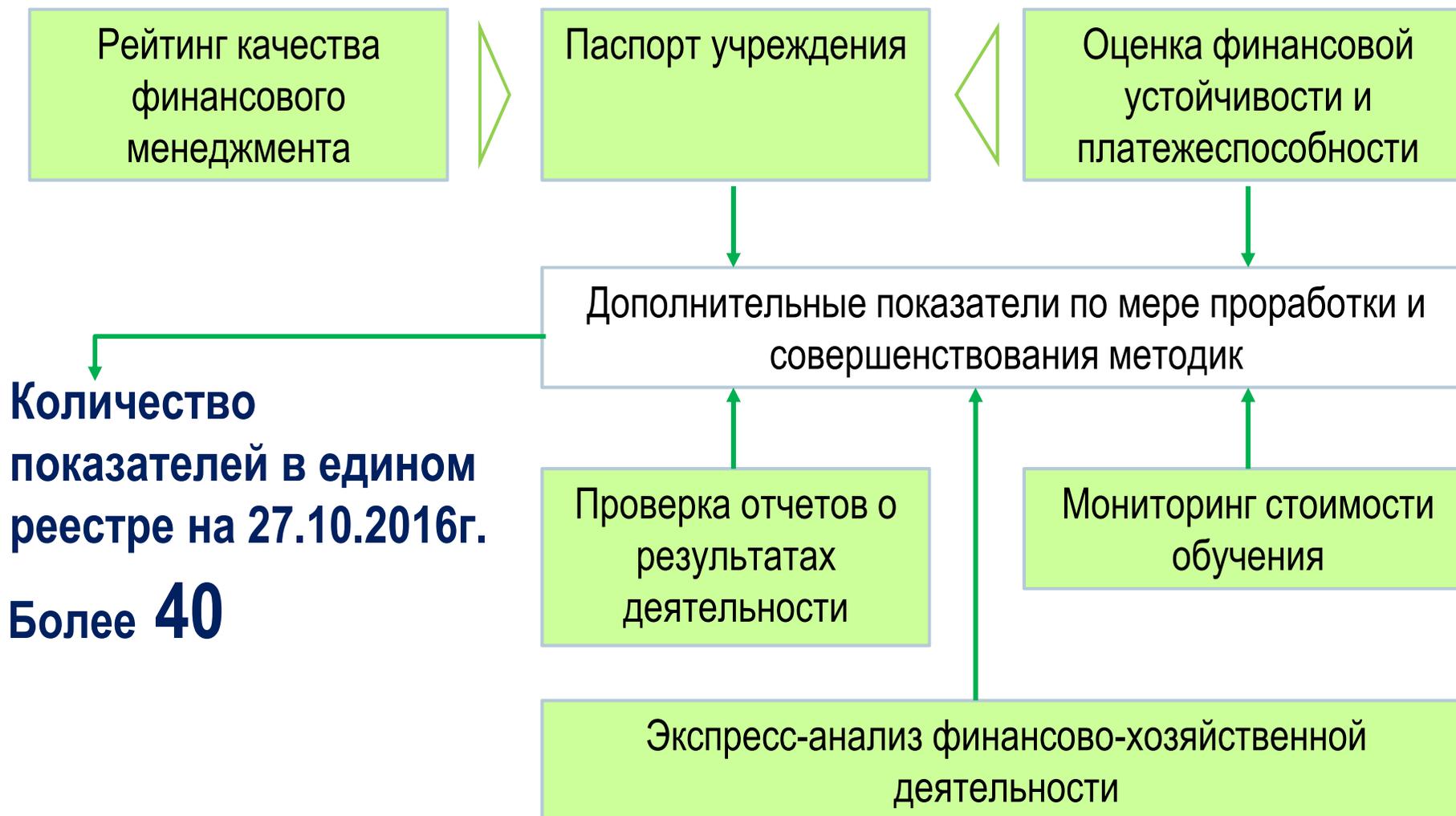
2,5 часа. – среднее время ответа на обращения



Анализ финансового состояния подведомственных учреждений



Использование единого реестра показателей





Аналитические инструменты оценки финансового состояния учреждений

1

План финансово-хозяйственной деятельности

2

Отчет об исполнении плана ФХД

3

Баланс государственного учреждения

4

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

5

Сведения об остатках денежных средств учреждения

6

Внутренние данные Минобрнауки России

7

Оперативные данные АК КСУФ

Оценка риска дефицита средств учреждений

- Годовая отчетность учреждений
- Планы ФХД на текущий финансовый год



Оценка платежеспособности учреждений

- Квартальная отчетность;
- Скорректированные план ФХД на текущий финансовый год



Прогноз дефицита средств до конца года



Развитие инструментов мониторинга финансовой устойчивости и эффективности финансово-хозяйственной деятельности

1

Доработка аналитического инструментария оценки

1. расширение показателей оценки рисков дефицита средств;
2. формирование значений оценочных показателей по 1 и 3 кварталу;
3. расширение использование оперативных данных из АК КСУФ.
4. корректировка методики с учетом внутригодовой динамики показателей платежеспособности

2

Разработка методического инструментария оценки влияния принимаемых решений о финансировании на финансовую устойчивость и платежеспособность учреждений

3

Внедрение механизмов сопровождения учреждений с рисками дефицита средств и проблемами с платежеспособностью

1. Разработка программ оптимизации деятельности;
2. Балансировка кассового плана учреждения;
3. Организация мониторинга и контроля исполнения программы оптимизации и кассового плана учреждения.

4

Разработка механизмов организации внешнего финансового оздоровления учреждений с высокими рисками или крайне низкой платежеспособностью



Показатели оценки риска дефицита средств

- 1 Увеличение/сокращение финансового обеспечения выполнения ГЗ
- 2 Прирост/сокращение общего объема поступлений
- 3 Прирост/сокращение общего объема расходов
- 4 Прирост/сокращение фонда оплаты труда
- 5 Кассовый дефицит/профицит средств в соответствии с планом ФХД
- 6 Дефицит/профицит средств от ПДД
- 7 Коэффициент долговой нагрузки (план и факт)



Оценка риска дефицита средств

Показатель	B1	B2	B3	B4
Увеличение/сокращение финансового обеспечения выполнения ГЗ на 1 студента	+2,2%	-10,8%	+13,4%	+20,1%
Прирост/сокращение общего объема поступлений	-14,7%	+0,7%	-19,3%	-5,2%
Прирост/сокращение общего объема расходов	-13,7%	+21,2%	-16,1%	-12,0%
Расходы - Доходы	+1%	+21,9%	+3,2%	-6,8%
Прирост/сокращение фонда оплаты труда	-7,6%	-1,1%	-11,3%	+1,7%
Кассовый дефицит/профицит средств в соответствии с планом ФХД	-14,9%	-15,9%	-3,8%	-11,4%
Дефицит/профицит средств от ПДД	-323,9%	32,1%	-4,4%	+13,1%
Коэффициент долговой нагрузки (план - факт)	34,4% - 83,4%	0% - 0%	0% - 0%	0% - 0%
	Высокий риск	Низкий риск	Низкий риск	Риски не выявлены



Результаты оценки рисков дефицита средств

Общее количество учреждений ВО и СПО,
в отношении которых проводилась оценка

258

Высокий уровень риска

20

Средний уровень риска

37

Низкий уровень риска

68

Снижение общего объема доходов и поступлений

77

Наличие кассового дефицита

59

Несоответствие тенденции доходов и расходов

42

Фактическая или запланированная на конец года задолженность
перед кредитными организациями более 25% от ПДД

2

Дефицит средств от ПДД

15



Показатели оценки платежеспособности

1

Достаточность средств на лицевом счете для осуществления первоочередных выплат

1. Заработная плата;
2. Налоги и отчисления во внебюджетные фонды;
3. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

2

Индикаторы рисков просроченной задолженности

1. Перед персоналом и НДФЛ;
2. Перед внебюджетными фондами.

3

Перерасход средств:

1. Отношение кассовых расходов на оплату труда и кредиторской задолженности по заработной плате к запланированным расходам на оплату труда по ПФХД;
2. Отношение кассовых расходов к запланированным расходам по ПФХД

4

Увеличение кредитных обязательств

5

Коэффициент долговой нагрузки на 01.07.2016г.



Результаты оценки платежеспособности учреждений ВО и СПО

Общее количество учреждений ВО и СПО,
в отношении которых проводилась оценка

258

Учреждения с критическим уровнем платежеспособности

14

Учреждения с низким уровнем платежеспособности

4

Учреждения с рисками платежеспособности

61

Дефицит средств текущих расчетов

21

Риск наличия просроченной задолженности перед персоналом

6

Существенный перерасход ФОТ за 6 месяцев
(более 65% от годового плана)

11

Увеличение кредитных обязательств

5

Возможен общий дефицит средств по итогам года

45



Уровень платежеспособности

Показатель	B1	B2	B3	B4
Дефицит средств текущих расчетов	277,26 млн.руб.	-	-	-
- в том числе ФОТ и связанные выплаты	157,16 млн.руб.	-	-	-
Задолженность перед персоналом к среднемесячному ФОТ (с корректировкой на увеличение выплат 2 квартала)	54,7%	11,9%	39,5%	37,0%
Задолженность перед внебюджетными фондами к среднемесячным расходам (с корректировкой на увеличение выплат 2 квартала)	90,0%	18,0%	48,0%	79,0%
Расходы за 6 месяцев	50,2%	67,7%	56,2%	55,3%
Расходы на ФОТ за 6 месяцев (с учетом кредиторской задолженности)	58,8%	48,7%	61,5%	53,5%
Изменение кредитных обязательств	-250,0 млн.руб.	-	-	-
Коэффициент долговой нагрузки	0%	0%	0%	0%
	Критический уровень	Риск дефицита	Риск дефицита	Риски не выявлены



Результаты сводной оценки дефицита средств и платежеспособности

Оценка		Платежеспособность			
		Критический уровень	Низкий уровень	С рисками платежеспособности	Отсутствие рисков платежеспособности
Риск дефицита средств	Высокий уровень	4	2	12	17
	Средний уровень	3		8	19
	Низкий уровень	3		13	38
	Отсутствие дефицита	4	2	28	100



Земельный налог

Ставка налога – до 1,5% от кадастровой стоимости участка

Кадастровая стоимость

≈

Рыночная стоимость

основные несоответствия

Соседние участки	5 673,0 тыс.руб.	x9,3	608,0 тыс. руб.
	2 683,6 тыс. руб.	x1,9	4 967,4 тыс. руб.
Кадастровая стоимость	261,5 млн.руб.	x26	10,0 млн.руб.
	35 млн.руб.	x5,4	6,5 млн.руб.
			Рыночная стоимость

оспаривание кадастровой стоимости

Согласительная
комиссия

Суд

Новая кадастровая стоимость применяется с 1 января календарного года, в котором подано соответствующее заявление о пересмотре кадастровой стоимости, но не ранее даты внесения в государственный кадастр недвижимости кадастровой стоимости, которая являлась предметом оспаривания



БЛАГОДАРЮ ЗА ВНИМАНИЕ!