



*Развитие информационных систем как инструмент
повышения эффективности управления финансами
в Марийский государственный университет*

*Проректор по финансово-экономической деятельности
ФГБОУ ВО «Марийский государственный университет»
Баженова Вера Игоревна*

*г. Красноярск
23-25 ноября 2016 г.*



АК КСУФ fin.edu.ru - Аналитическая компонента комплексной системы управления финансами Минобрнауки России»

Рейтинг качества финансового менеджмента образовательных организаций высшего образования, подведомственных Минобрнауки России

ВУЗы

МарГУ

Рейтинг качества финансового менеджмента (сводный)

Рейтинг качества финансового менеджмента образовательных организаций высшего образования, подведомственных Минобрнауки России

Итоговый индекс	Показатели качества планирования					Показатели финансовой устойчивости					Стратегический		
	Итоговый индекс качества финансового менеджмента, %	Отношение фактических доходов от ПДД к первоначальному запланированному доходу от ПДД, %	Отношение фактических расходов от ПДД к первоначальному запланированному расходу от ПДД, %	Наличие необоснованных остатков субсидии на выполнение ГЗ, %	Наличие средств субсидии на иные цели, %	Чистота оборотный ПДД, %	Доля поступлений от приносящей доход деятельности в общем объеме поступлений от ПДД и субсидии на выполнение ГЗ, %	Прирост доходов от ПДД по отношению к прошлому году, %	Зависимость учреждения от заемных источников финансирования, %	Наличие просроченной задолженности, %	Наличие дебиторской задолженности, %	Соответствие средней ЗП ППС организации	Соответствие средней заработной платы работников организации показателям Плана мероприятий («дорожной карты»), %
№	Наименование учреждения	Сортировка	Сортировка	Сортировка	Сортировка	Сортировка							
115	Санкт-Петербургский государственный технологический институт (технический университет) (СПбГТИ)	66,17	97,00	93,00	136,00	2,00							
212	Высшая школа народных искусств (институт) (ВШНИ)	42,86	32,00	42,00	38,00	32,00							
191	Новосибирский государственный университет архитектуры, дизайна и искусств (НГУАДИ)	50,90	94,00	92,00	24,00	0,00							
142	Гжелский государственный университет (ГГУ)	60,76	71,00	85,00	19,00	14,00							
179	Псковский государственный университет (ПГУ)	53,29	99,00	94,00	15,00	0,00							
141	Калужский государственный университет им. К.Э. Циолковского (КГУ им. К.Э. Циолковского)	60,90	86,00	78,00	14,00	0,00							
199	Государственный институт русского языка им. А.С. Пушкина (Гос. ИРЯ им. А.С. Пушкина)	47,62	-162,00	-68,00	12,00	16 239,00							
207	Московская государственная академия им. С.Г. Строганова (МГХПА им. С.Г. Строганова)	44,52	74,00	83,00	11,00	0,00							
205	Смоленский государственный университет (СмоГУ)	44,60	76,00	97,00	11,00	0,00							
108	Кемеровский технологический институт пищевой промышленности (КемТИПП)	66,86	84,00	88,00	9,00	0,00							
216	Пушкинский государственный	21,43	66,00	46,00	8,00	0,00							

Распределение вузов по границам допустимых значений остатков

Границы допустимых значений	Наличие необоснованных остатков субсидии на выполнение ГЗ	Наличие остатков средств субсидии на иные цели
Оптимальное	168	71
Допустимое	24	128
Критическое	24	17
ВСЕГО	216	216

Риск-ориентированный подход при осуществлении организацией внутреннего финансового контроля и управления финансами. Матрица рисков

Высокая вероятность наступления
рисковой ситуации

Неоправданное затягивание
закупочного процесса и, как
следствие, рост временных
издержек заказчиков

- Отсутствие заключенных
контрактов в срок.
- Неисполнение контрактов в срок.
- Неиспользование остатков
субсидии на стипендиальное
обеспечение.

Незначительные
негативные последствия

Значительные негативные
последствия

Несовпадение начальной
максимальной цены контракта
с ранее запланированной

Несвоевременное
включение в план-график
информации о закупках

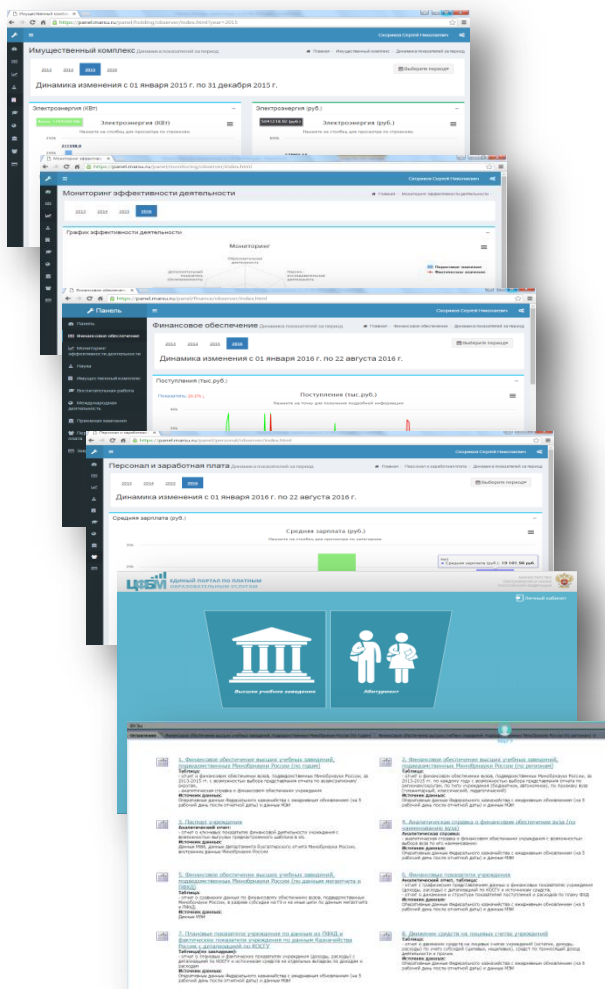
Низкая вероятность наступления рисковой
ситуации



«ПОМОЩНИК РЕКТОРА» - программный комплекс взаимосвязанных и взаимозависимых модулей для построения аналитических отчетов и расчета прогнозируемых значений показателей по различным видам анализа.

ЗАДАЧИ:

- повышение эффективности управления финансово-хозяйственной деятельности Университета;
- ежедневный мониторинг текущего состояния финансовых показателей;
- повышение качества финансового менеджмента;
- контроль исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности и исполнительской дисциплины центров финансовой ответственности;
- обеспечение оперативного контроля своевременного контрактования запланированных закупок центрами финансовой ответственности Университета.





Архитектура информационно-аналитической системы «Помощник Ректора»

ПОМОЩНИК РЕКТОРА

panel.marsu.ru



Универсальный протокол взаимодействия XML

Интеграционная шина

ФГБОУ ВО «Марийский государственный университет»



1С: Предприятие
Конфигурация:
Бухгалтерия
государственного
учреждения,
редакция 1.0.

1С: Предприятие
Конфигурация:
АРБИС: Зарплата и
Управление
персоналом 8.
Версия для
бюджетных
учреждений

1С:
Предприятие
Конфигурация:
Университет.
ПРОФ

Другие
внутренние
информационны
е системы
ФГБОУ ВО МарГУ

Мероприятия по сокращению рисков

Разработан «Умный калькулятор расчета сроков осуществления закупок»

Ключевые показатели

Финансовое обеспечение

Мониторинг эффективности деятельности

Научно-исследовательская деятельность

Имущественный комплекс

Приемная кампания

Персонал и заработная плата

Качество финансового менеджмента

ПФХД и его исполнение

Финансовая структура

Трудоустройство

Управление закупками

Стипендиальное обеспечение

Гос.контракты Калькулятор расчета сроков проведения конкурентных процедур

Главная > Гос.контракты > Калькулятор расчета сроков проведения конкурентных процедур

Panel title

НМЦК:

Дата включения позиции в план-график:

Рассчитать

Panel footer

Этапы конкурентных процедур

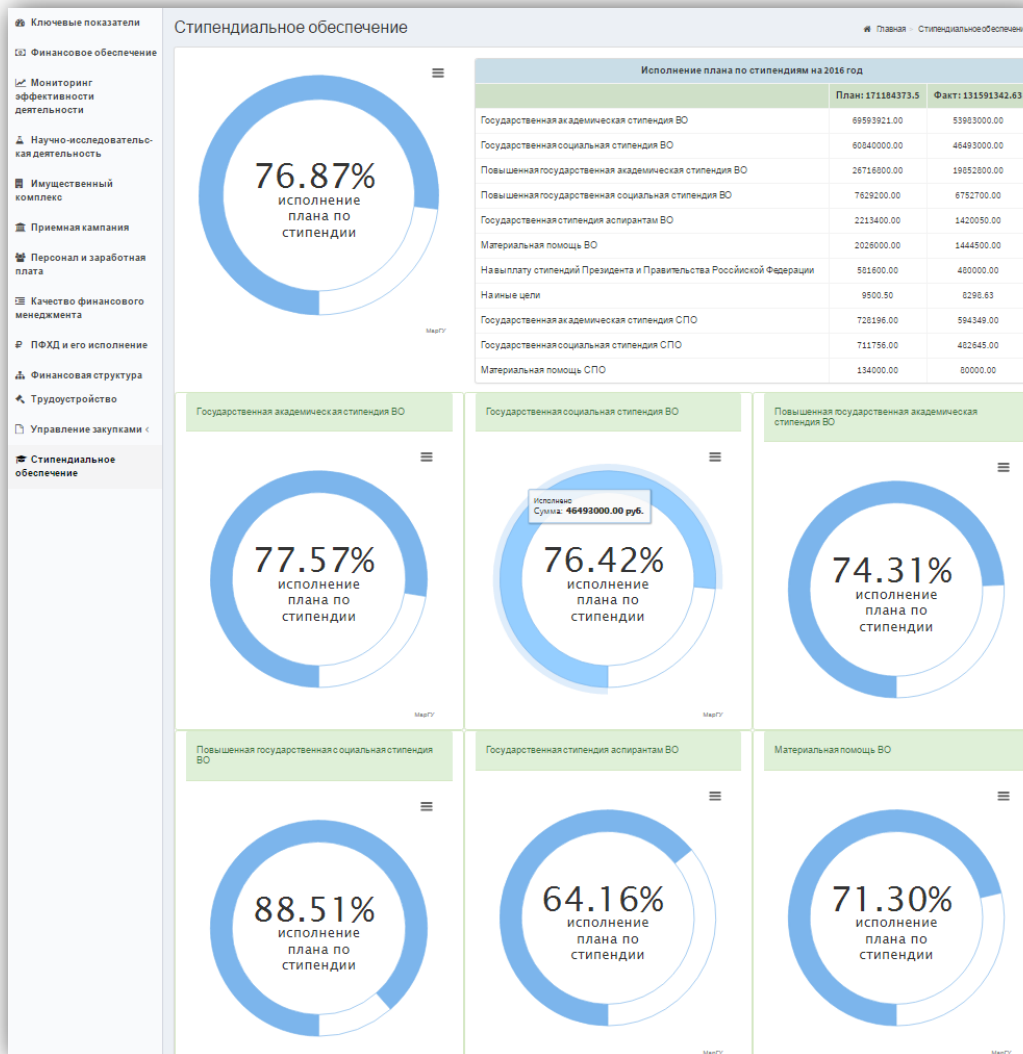
Электронный аукцион Конкур Запрос котировок Прямой договор (по п.4 ч.1 ст.93 №44-ФЗ) Прямой договор (по п.5 ч.1 ст.93 №44-ФЗ)

Этап	Дата
Дата публикации извещения	10.12.2016
Дата окончания срока подачи заявок	17.12.2016
Дата внесения изменений	15.12.2016
Отмена	12.12.2016
Запросы на разъяснения	14.12.2016
Рассмотрение первых частей заявок	24.12.2016
Протокол рассмотрения первых частей заявок	24.12.2016
Аукцион	27.12.2016
Рассмотрение вторых частей заявок	30.12.2016
Протокол подведения итогов	02.01.2017
Контракт будет заключён не ранее	12.01.2017
Заказчик подписывает контракт не позднее	17.01.2017
Победитель подписывает контракт не позднее	19.01.2017



Мероприятия по сокращению рисков

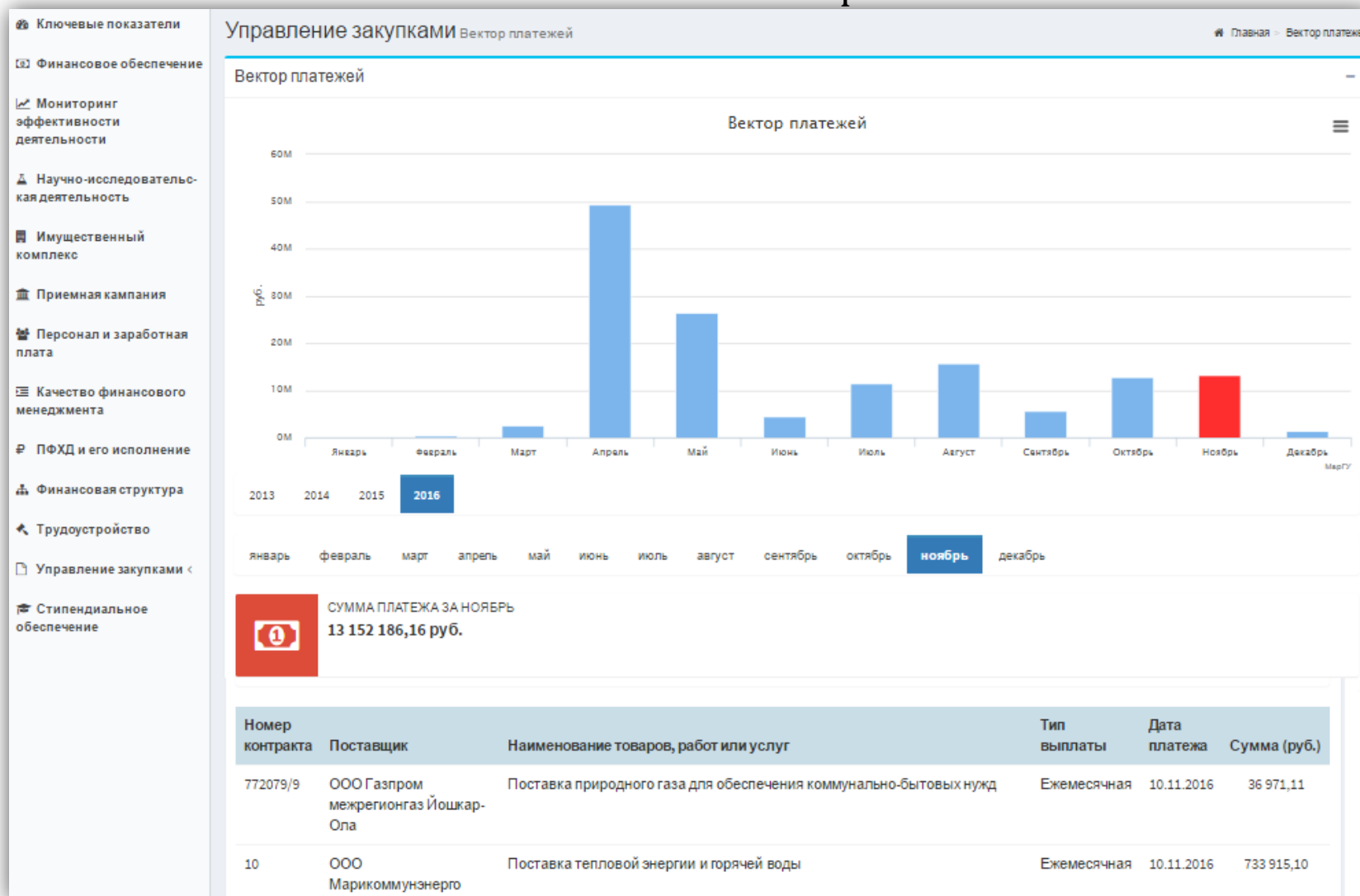
Разработан и утвержден план-график выплат стипендий.
Он интегрирован в информационную систему «Помощник Ректора»





Мероприятия по сокращению рисков

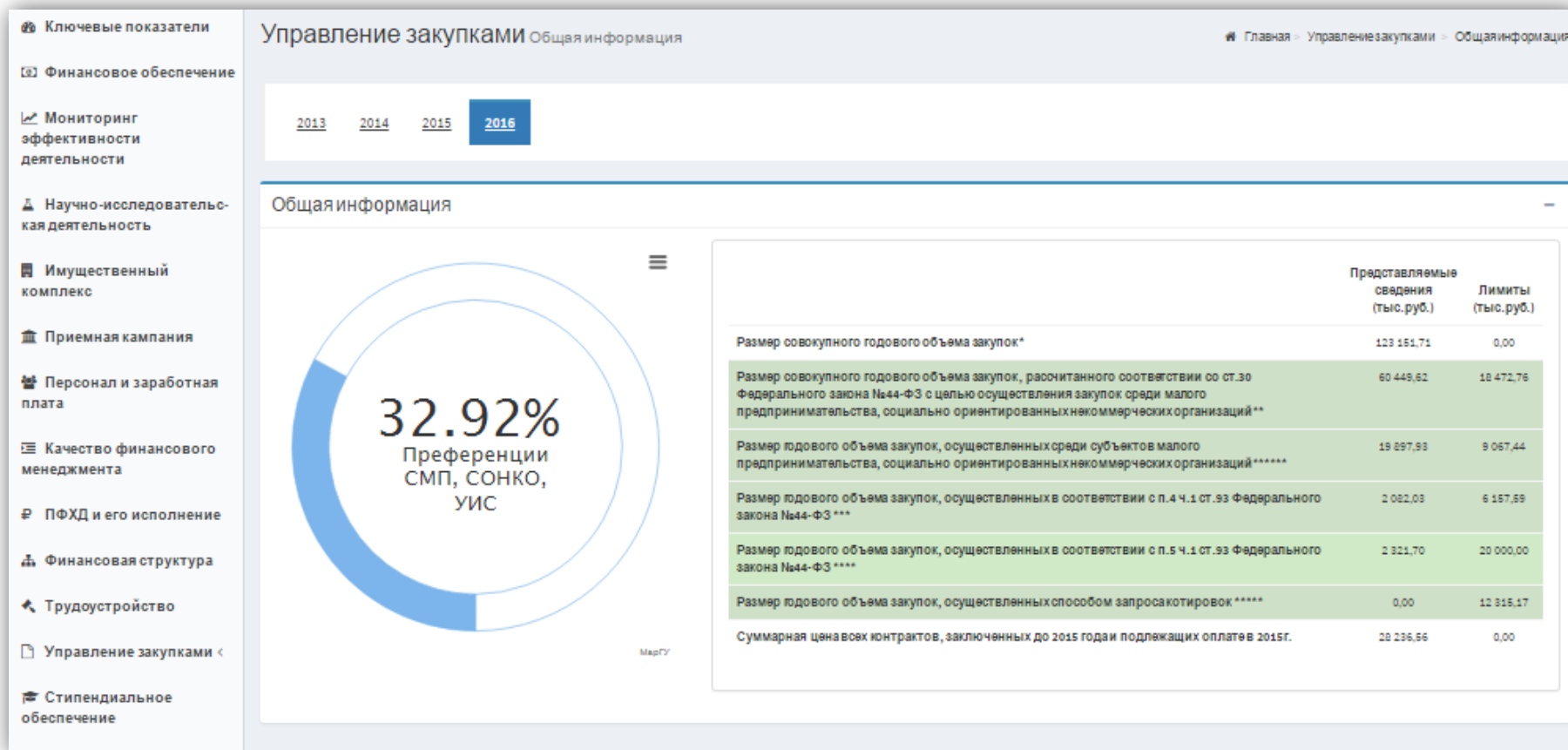
Разработан «Вектор платежей» для осуществлять ежемесячный финансовый контроль за расходованием средств в соответствии с заданными условиями заключенных контрактов





Мероприятия по сокращению рисков

Размер совокупного годового объема закупок в ИАС «Помощник Ректора». Преференции для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций





ИАС «ПОМОЩНИК РЕКТОРА»

Раздел «Качество финансового менеджмента»

<ul style="list-style-type: none">Ключевые показателиФинансовое обеспечениеМониторинг эффективности деятельностиНаучно-исследовательская деятельностьИмущественный комплексПриемная кампанияПерсонал и заработная платаКачество финансового менеджментаПФХД и его исполнениеФинансовая структураТрудоустройствоУправление закупкамиСтипендиальное обеспечение	Качество финансового менеджмента					Главная > Качество финансового менеджмента
	2013 2014 2015 2016					
	Список категорий показателей					
	Код показателя	Показатель	Текущее значение	Плановое значение	Коэффициент	
	Показатели качества планирования					
	Показатели финансовой устойчивости					
	Стратегические показатели					
	СП-1	Соответствие средней заработной платы профессорско-преподавательского состава организации показателям Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2014 г. №722-р	150.23	151	0.77	
	СП-2	Соответствие средней заработной платы научных сотрудников организации показателям Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях с социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2014 г. №722-р	167.21	160	-7.21	
	СП-3	Доля выплат на фонд оплаты труда за счет средств по приносящей доход деятельности и субсидии на выполнение государственного задания в объеме выплат за счет средств по приносящей доход деятельности и субсидии на выполнение государственного задания	38.66	50	11.34	
СП-4	Объем НИР и НИОКР за исключением средств бюджетов бюджетной системы РФ, государственных научных фондов, в расчете на 1 НПР	100.21	100.21	0		
СП-5	Кадровый потенциал сотрудников финансового подразделения (вводится с 2016 года)	5	5	0		

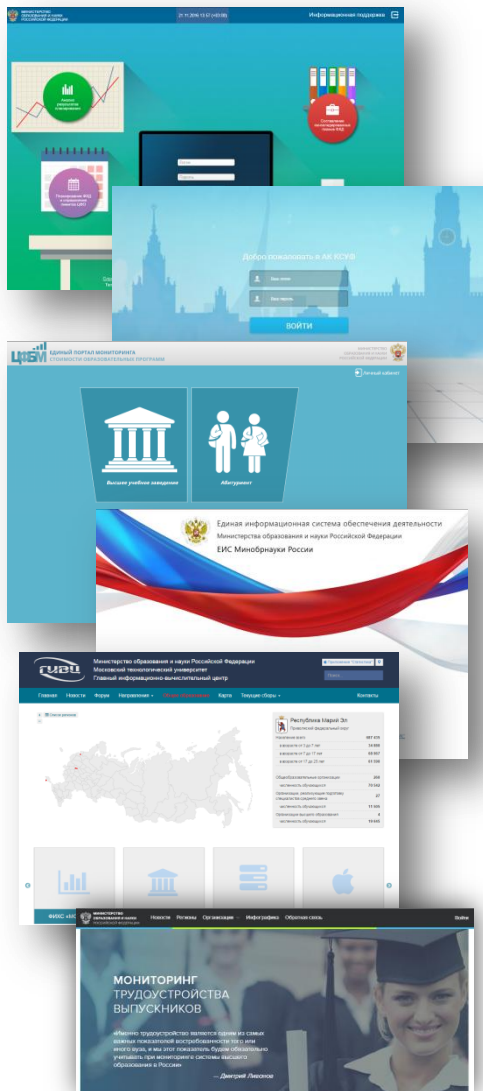


ИАС «ПОМОЩНИК РЕКТОРА»

Раздел «ПФХД и его исполнение»

<ul style="list-style-type: none">Ключевые показателиФинансовое обеспечениеМониторинг эффективности деятельностиНаучно-исследовательская деятельностьИмущественный комплексПриемная кампанияПерсонал и заработная платаКачество финансового менеджментаПФХД и его исполнениеФинансовая структураТрудоустройствоУправление закупкамиСтипендиальное обеспечение	<h4>ПФХД и его исполнение ПФХД</h4> <p>Главная > ПФХД и его исполнение > ПФХД</p> <h5>ПФХД</h5> <p>Доходы и расходы бюджета</p> <p>2013 2014 2015 2016</p> <table><thead><tr><th>Наименование</th><th>Плановая сумма (руб.)</th><th>Фактическая сумма (руб.)</th><th>Исполнение (%)</th></tr></thead><tbody><tr><td>Доходы</td><td>767 699 069,00</td><td>712 014 350,60</td><td>92.75%</td></tr><tr><td>Внебюджет</td><td>245 163 569,00</td><td>189 546 050,60</td><td>77.31%</td></tr><tr><td>Доходы от собственности</td><td>1 000 000,00</td><td>618 267,84</td><td>61.83%</td></tr><tr><td>Доходы от оказания платных услуг</td><td>228 413 099,00</td><td>171 140 366,84</td><td>74.93%</td></tr><tr><td>Суммы принудительного изъятия</td><td>200 000,00</td><td>248 874,13</td><td>124.44%</td></tr><tr><td>Прочие доходы</td><td>14 350 470,00</td><td>15 471 079,12</td><td>107.81%</td></tr><tr><td>Уменьшение стоимости материальных запасов</td><td>1 200 000,00</td><td>2 067 462,67</td><td>172.29%</td></tr><tr><td>ВГЗ</td><td>368 485 800,00</td><td>368 485 800,00</td><td>100%</td></tr><tr><td>Доходы от оказания платных услуг</td><td>368 485 800,00</td><td>368 485 800,00</td><td>100%</td></tr><tr><td>Прочие доходы</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Иные субсидии</td><td>154 049 700,00</td><td>153 982 500,00</td><td>99.96%</td></tr><tr><td>Прочие доходы</td><td>154 049 700,00</td><td>153 982 500,00</td><td>99.96%</td></tr></tbody></table>	Наименование	Плановая сумма (руб.)	Фактическая сумма (руб.)	Исполнение (%)	Доходы	767 699 069,00	712 014 350,60	92.75%	Внебюджет	245 163 569,00	189 546 050,60	77.31%	Доходы от собственности	1 000 000,00	618 267,84	61.83%	Доходы от оказания платных услуг	228 413 099,00	171 140 366,84	74.93%	Суммы принудительного изъятия	200 000,00	248 874,13	124.44%	Прочие доходы	14 350 470,00	15 471 079,12	107.81%	Уменьшение стоимости материальных запасов	1 200 000,00	2 067 462,67	172.29%	ВГЗ	368 485 800,00	368 485 800,00	100%	Доходы от оказания платных услуг	368 485 800,00	368 485 800,00	100%	Прочие доходы				Иные субсидии	154 049 700,00	153 982 500,00	99.96%	Прочие доходы	154 049 700,00	153 982 500,00	99.96%
Наименование	Плановая сумма (руб.)	Фактическая сумма (руб.)	Исполнение (%)																																																		
Доходы	767 699 069,00	712 014 350,60	92.75%																																																		
Внебюджет	245 163 569,00	189 546 050,60	77.31%																																																		
Доходы от собственности	1 000 000,00	618 267,84	61.83%																																																		
Доходы от оказания платных услуг	228 413 099,00	171 140 366,84	74.93%																																																		
Суммы принудительного изъятия	200 000,00	248 874,13	124.44%																																																		
Прочие доходы	14 350 470,00	15 471 079,12	107.81%																																																		
Уменьшение стоимости материальных запасов	1 200 000,00	2 067 462,67	172.29%																																																		
ВГЗ	368 485 800,00	368 485 800,00	100%																																																		
Доходы от оказания платных услуг	368 485 800,00	368 485 800,00	100%																																																		
Прочие доходы																																																					
Иные субсидии	154 049 700,00	153 982 500,00	99.96%																																																		
Прочие доходы	154 049 700,00	153 982 500,00	99.96%																																																		

Значения показателей в ИАС «Помощник Ректора» соответствуют данным которые содержатся в различных системах Минобрнауки России



- АСУ ПФХД - Автоматизированная система управления планами финансово-хозяйственной деятельности pfhd.edu.ru
- АК КСУФ - Аналитическая компонента комплексной системы управления финансами Минобрнауки России fin.edu.ru
- ЦФБМ - Центр финансово-бюджетного мониторинга в сфере образования и науки www.stat-mon.ru
- ЕИС - Единая информационная система Министерства образования и науки России cabinet.mon.gov.ru
- ГИВЦ - Главный информационно-вычислительный центр федерального агентства по образованию РФ www.miccedu.ru
- Портал мониторинга трудоустройства выпускников graduate.edu.ru

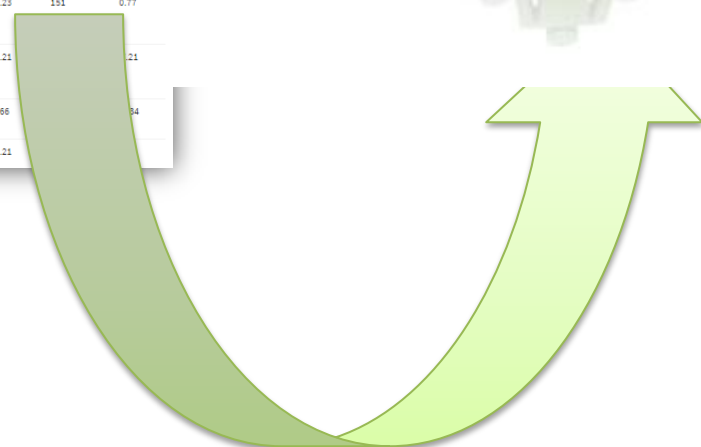
Прогноз значений показателей качества финансового менеджмента

Качество финансового менеджмента

2013 2014 2015 2016

Список категорий показателей

Код показателя	Показатель	Текущее значение	Плановое значение	Коэффициент
Показатели качества планирования				
ПКП-1	Отношение фактических доходов от приносящей доход деятельности к запланированным в последнем ПФХД доходам от приносящей доход деятельности (вводится с 2016 года)	131.32	90	34
ПКП-2	Отношение фактических расходов от приносящей доход деятельности к запланированным в последнем ПФХД расходам от приносящей доход деятельности (вводится с 2016 года)	151.11	90	54.19
ПКП-3	Отношение фактических доходов от приносящей доход деятельности к персонально запланированным доходам от приносящей доход деятельности	123.52	90	37.25
ПКП-4	Отношение фактических расходов от приносящей доход деятельности к персонально запланированным расходам от приносящей доход деятельности	146.06	90	49.04
ПКП-5	Наличие необоснованных остатков субсидии на выполнение государственного задания	0	0	0
ПКП-6	Наличие остатков средств субсидии на иные цели	0	0	0
ПКП-7	Частота обновлений плана финансово-хозяйственной деятельности	1	3	2
Показатели финансовой устойчивости				
ПФУ-1	Доля поступлений от приносящей доход деятельности в объеме поступлений от приносящей доход деятельности и субсидии на выполнение государственного задания (Показатель автономии)	41	41.5	0.5
ПФУ-2	Прирост доходов от приносящей доход деятельности по отношению к прошлому году	17.08	15	-2.08
ПФУ-3	Зависимость учреждения от заемных источников финансирования (коэффициент долговой нагрузки)	0	0	0
ПФУ-4	Наличие просроченной кредиторской задолженности	0	0	0
ПФУ-5	Наличие дебиторской задолженности не реальной к взысканию	0	0	0
Стратегические показатели				
СП-1	Соответствие средней заработной платы профессорско-преподавательского состава организации показателям Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2014 г. №722-р	150.23	151	0.77
СП-2	Соответствие средней заработной платы научных сотрудников организации показателям Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», утвержденного распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2014 г. №722-р	167.21		21
СП-3	Доля выплат на фонд оплаты труда за счет средств по приносящей доход деятельности и субсидии на выполнение государственного задания в объеме выплат за счет средств по приносящей доход деятельности и субсидии на выполнение государственного задания	36.66		34
СП-4	Объем НИР и НИОКР за исключением средств бюджетов бюджетной системы РФ, государственных научных фондов, в расчете на 1 НПР	100.21		





ФГБОУ ВО «Марийский государственный университет»

БЛАГОДАРЮ ЗА ВНИМАНИЕ!