



**Департамент
финансов и экономики
Ненецкого автономного округа
(ДФЭ НАО)
Управление финансов**

пер.Арктический, д.3, п.Искателей
Ненецкий автономный округ, 166700
Тел (81853) 2-14-28
тел./факс (81853) 2-14-32
адрес эл.почты dfei@ogvnao.ru

от 29 февраля 2016 № 97/02

Заместителю руководителя
Департамента финансов и экономики
Ненецкого автономного округа -
начальнику Управления
экономического развития Ненецкого
автономного округа

О.С. СТРЕПЕТИЛОВОЙ

Уважаемая Ольга Сергеевна!

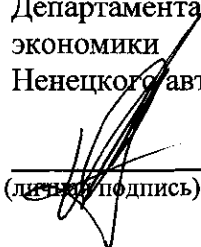
Во исполнение пункта 64 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Ненецкого автономного округа, утвержденного постановлением Администрации Ненецкого автономного от 23.07.2014 № 267-п, направляем в Ваш адрес годовой отчет о реализации и оценке эффективности государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» за 2015 год.

Приложение: на 15 л. в 1 экз.

Исполняющий обязанности
начальника управления финансов

А.Н. Пакулин

УТВЕРЖДАЮ
Исполняющий обязанности
начальника управления финансов
Департамента финансов и
экономики
Ненецкого автономного округа


(личная подпись) А.Н. Пакулин

«29» февраля 2016 г.

Годовой отчет
о ходе реализации и оценке эффективности государственной
программы Ненецкого автономного округа
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе" за 2015 год

Ответственный исполнитель: управление финансов

Соисполнители: Контрольно-ревизионный комитет Ненецкого автономного округа

Дата составления отчета: "29" февраля 2016 г.

Исполнитель: главный консультант отдела бюджетной политики и по работе с муниципальными образованияами управления финансов Департамента финансов и экономики НАО,

тел. 2-14-43, электронный адрес ercentiy@ogvnao.ru

Приложение 10
к Порядку разработки, реализации
и оценки эффективности государственных
программ Ненецкого автономного
округа, утвержденному
постановлением администрации
Ненецкого автономного округа
от 23.07.2014 № 267-п

Сведения
о внесенных изменениях в государственную программу
Ненецкого автономного округа
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе" в 2015 году

№ п/п	Вид и наименование нормативного правового акта	Дата принятия	Номер	Суть изменений (краткое изложение)
1	2	3	4	5
	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
Государственная программа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе»							
Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Ненецкого автономного округа	млн. руб.	12234,6	8 249,2	15 268,8	+7 019,6	185,1	Увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета НАО
Отношение дефицита бюджета Ненецкого автономного округа к общему годовому объему доходов бюджета Ненецкого автономного округа без учета объема безвозмездных поступлений	%	-4,07	профицит	-16,5	-	-	Рост доходов бюджета НАО в 2015 году составил 7,6% относительно доходов 2014 года. В 2015 году сложился дефицит бюджета в сумме 2 525,5 тыс. руб.
Отношение объема просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Ненецкого автономного округа к расходам бюджета Ненецкого автономного округа	%	0	не более 0,04	-	-	-	По состоянию на 01.01.2016 просроченная кредиторская задолженность отсутствует.
Удельный вес расходов бюджета Ненецкого автономного округа, формируемые в рамках целевых программ, в общем объеме расходов бюджета	%	58,5	45,0	98,0	+53,0	217,8	На реализацию 25 государственных программ предусмотрено в консолидированном бюджете округа 18 936 265,0 тыс. рублей, кассовое исполнение за 2015 год составило 18 475 970,3 тыс. рублей или 97,6% от

							плановых значений.
подпрограмма 1 "Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Ненецкого автономного округа, повышение эффективности бюджетных расходов"							
Оценка качества управления региональными финансами НАО за 2014 год	степень качества управления региональными финансами	Надлежащее качество управления региональными финансами	II степень качества управления региональными финансами	Надлежащее качество управления региональными финансами	-	Оценка качества управления региональными финансами НАО за 2014 год	-
Уровень качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета Ненецкого автономного округа	значение	по I группе ГРБС - 3,54; по II группе ГРБС - 4,08	Среднее значение рейтинговой оценки по I группе ГРБС не ниже 3,4, по II группе ГРБС не ниже 4,0	*	-	* В соответствии с п. 4 Методики оценки качества финансового менеджмента ГРБС ОБ срок проведения расчета всех показателей качества финансового менеджмента за 2015 год - 01.05.2016 г.	-
подпрограмма 2 "Создание и развитие информационной системы управления общественными финансами в Ненецком автономном округе"							
Автоматизация процесса формирования закона об окружном бюджете и	да/нет	-	да	нет	-	-	-

<p>автономного округа в отчетном финансовом году к сумме, направляемой в отчетном финансовом году на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств бюджета Ненецкого автономного округа</p>									
<p>подпрограмма 4 "Развитие системы межбюджетных отношений, содействие повышению уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований в Ненецком автономном округе"</p>									
<p>Уровень дотационности муниципальных образований</p>	%	57,0	Не более 80	56,0	+24,0	142,9			Рост собственных доходов бюджетов муниципальных образований НАО, всеми муниципальными образованиями соблюдены ограничения БК РФ по дефициту для муниципальных образований.
<p>Соблюдение ограничения, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации по дефициту (<*> для муниципальных образований, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации)</p>	%	5,98	не более 10 (<*> не более 5)	100	0	100			
<p>Соблюдение ограничения, установленного Бюджетным</p>	%	-	100	-	-	-			

<p>кодексом Российской Федерации по предельному объему муниципального долга и расходам на обслуживание муниципального долга</p>							<p>По состоянию на 01.01.2016 муниципальный долг отсутствует.</p>
<p>Уровень долговой нагрузки на бюджеты муниципальных образований (<*> для муниципальных образований, в отношении которых осуществляются меры, предусмотренные пунктом 4 статьи 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации)</p>	<p>%</p>	<p>-</p>	<p>не более 100 (<*> не более 50)</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	
<p>Уровень качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Ненецкого автономного округа по результатам мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях, и проведения мониторинга соблюдения муниципальными образованиями требований бюджетного законодательства муниципальными образованиями Ненецкого автономного округа</p>	<p>степень</p>	<p>3 МО с I степенью качества управления бюджетным процессом, 18 МО со II степенью.</p>	<p>Не менее 1 МО с I степенью качества управления бюджетным процессом, не менее 10 МО со II степенью</p>	<p>**</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>** Оценка качества управления бюджетным процессом за 2015 год проводится ежегодно, до 20 июля текущего года (п.3 постановления Администрации НАО от 19.12.2012 № 393-п).</p>
<p>подпрограмма 5 "Обеспечение внутреннего государственного финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и контроля за</p>							

соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок"

Процентное соотношение количества проверенных объектов к общему количеству объектов, предусмотренных годовым планом контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере	%	100	100	138,1	+38,1	138,1	Ответственный исполнитель Контрольно-ревизионный комитет НАО. Увеличение количества проверок (5 внеплановых, 3 встречных)
Соотношение объема проверенных средств бюджета и Ненецкого автономного округа и общей суммы расходов бюджета Ненецкого автономного округа	%	13,4	>=10	40,6	+30,6	406,0	В связи с увеличением количества проверок произошло увеличение объема проверенных средств.
Соотношение количества установленных фактов финансовых нарушений и общего количества решений, принятых по фактам выявленных нарушений	%	100	100	100	0	100	
Процентное соотношение количества проверенных объектов к общему количеству объектов, предусмотренных планом	%	100	100	128,6	+28,6	128,6	Увеличение количества проверок (4 внеплановых)

контрольных мероприятий в сфере закупок							проверки).
--	--	--	--	--	--	--	------------

Приложение к годовому отчету о ходе
Реализации и оценке эффективности государственной
программы Ненецкого автономного округа
«Управление региональными финансами в
Ненецком автономном округе» за 2015 год

Пояснительная записка по исполнению мероприятий и целевых показателей
государственной программы Ненецкого автономного округа «Развитие
государственного управления в Ненецком автономном округе» в 2015 году

В 2015 году на выполнение программных мероприятий запланированы бюджетные ассигнования из окружного бюджета в размере 159 802,7 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 159 708,1 тыс. рублей или 99,9% от запланированного, фактическое исполнение – 159 708,1 тыс. рублей или 99,9%.

Подпрограмма 1 «Развитие кадрового потенциала органов государственной власти и местного самоуправления» по мероприятию 1.1. «Дополнительное профессиональное образование государственных гражданских служащих по общим и специализированным направлениям» запланированы бюджетные ассигнования из окружного бюджета в размере 184,4 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 184,4 тыс. рублей или 100% от запланированного, фактическое исполнение – 184,4 тыс. рублей или 100%. В течение года были уменьшены бюджетные ассигнования в сумме 36,2 тыс. руб.

В рамках данного мероприятия 5 сотрудников съездили на семинары по следующим темам: «Открытый бюджет. Рейтинг субъектов по уровню открытости бюджетных данных. Бюджет для граждан», «Земельные отношения в условиях существенного изменения земельного права», «Изменения Земельного кодекса, вступившие в силу с 1 марта 2015 года», «Линейные объекты. Особенности землепользования», «Практика применения нового земельного законодательства в 2015 году». На одного сотрудника оплачена стоимость в сумме 10,0 тыс. руб. на участие в курсах повышения квалификации по теме: «Бюджетная система. Бюджетный процесс. Участники бюджетного процесса». На одного сотрудника оплачена стоимость в сумме 18,9 тыс. руб. на участие в курсах повышения квалификации по теме: «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд». На одного сотрудника оплачена стоимость в сумме 25,0 тыс. руб. на участие по теме: «Администрирование автоматизированной системы планирования, бухгалтерского учета и анализа исполнения бюджетов в финансовых органах».

Подпрограмма 2 «Реализация функций государственного управления» по мероприятию 2.2. «Осуществление функций в области финансов, экономики и имущества Ненецкого автономного округа» запланированы бюджетные ассигнования из окружного бюджета в размере 159 618,3 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 159 480,0 тыс. рублей или 99,9% от запланированного, фактическое исполнение – 159 480,0 тыс. рублей или 99,9%.

В рамках данного мероприятия израсходованы средства по следующим направлениям:

- заработная плата – 119 551,9 тыс. рублей;
- начисления на выплаты по оплате труда – 28 265,5 тыс. рублей;
- командировочные расходы – 1 696,4 тыс. рублей, в том числе: суточные – 86,2 тыс. руб., проезд – 1 244,2 тыс. руб., проживание – 366,0 тыс. руб.;
- компенсация стоимости проезда к месту использования отпуска и провоза багажа – 2 604,6 тыс. руб.;
- прочие выплаты – 13,8 тыс. руб.;
- транспортные услуги (проезд к месту учебы и обратно) – 22,2 тыс. руб.;
- услуги связи (приобретение марок и маркированных конвертов) и оплата за декабрь за междугородную связь – 68,4 тыс. руб.;
- выходное пособие в связи с сокращением, компенсация в размере четырехмесячного денежного содержания, пятый и шестой месяц – 6 530,2 тыс. руб.;
- оплата труда внештатных сотрудников – 278,7 тыс. руб.;
- прочие услуги – 419,3 тыс. руб. (оплата услуг на приобретение программных продуктов; продление домена; изготовление сертификата ключа подписи для СМЭВ; услуги специализированного оператора связи для передачи отчетности в ИФНС № 4, ФСС и ПФР; консультационные услуги, техподдержка ПП для ведения бухгалтерского учета);
- прочие материальные запасы – 6,5 тыс. руб. (приобретение печати);
- прочие расходы – 22,5 тыс. руб. (нотариальные услуги, возмещение судебных издержек).

Подпрограмме № 5 «Обеспечение внутреннего государственного финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок»:

Реализация функций по осуществлению внутреннего государственного финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок с 1 октября 2015 года возложена на Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа. Ранее указанные функции исполнялись Департаментом финансов, экономики и имущества Ненецкого автономного округа.

Структурным подразделением Аппарата, осуществляющим контрольные функции, является Контрольно-ревизионное управление. Функционально Управление подчиняется губернатору.

Работа Управления строится на основе планов контрольных мероприятий. В целях определения объектов контроля, подлежащих включению в План на 2015 год, Управлением проведена оценка рисков совершения нарушений законодательства. Отбор контрольных мероприятий осуществлялся исходя из следующих критериев:

- 1) существенность и значимость мероприятий, осуществляемых объектами контроля;
- 2) оценка состояния внутреннего финансового контроля и аудита в отношении объекта контроля;
- 3) длительность периода, прошедшего с момента проведения идентичного контрольного мероприятия органом государственного финансового контроля;
- 4) информация о наличии признаков нарушений поступившая от финансовых органов, главных администраторов средств окружного бюджета, а также выявленная

по результатам анализа данных Официального сайта для размещения информации о размещении заказов.

При планировании учитывались предложения и правоохранительных органов. Кроме того, для повышения эффективности планирования Управлением исключено дублирование проверок, проведенных иными контрольными органами.

Показатели деятельности Управления за 2015 год:

1. Проверки в финансово-бюджетной сфере

- утверждено в плане – 21, проведено – 29.

Процентное соотношение количества проверенных объектов к общему количеству объектов, предусмотренных годовым планом контрольных мероприятий в финансово-бюджетной сфере $29/21*100\%=138,1\%$.

Отклонение связано с проведением внеплановых (5 шт.) и встречных проверок (3 шт.).

2. Объем проверенных средств бюджета НАО составил 7.984.428,43 тыс.руб., в т.ч. в финансово-бюджетной сфере 4.991.637,13 тыс.руб, в сфере закупок 2.992.791,30 тыс.руб.

В соответствии со статьей 1 закона НАО от 19.12.2014 № 36-ОЗ «Об окружном бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» в редакции закона НАО от 26.11.2015 № 150-ОЗ утверждены основные характеристики окружного бюджета на 2015 год по общему объему расходов окружного бюджета в сумме 19 674 311,2 тыс. руб.

Соотношение объема проверенных средств бюджета и общей суммы расходов бюджета округа составляет 40,58% (7.984.428,43 тыс.руб./ 19.674.311,2 тыс.руб.*100%).

3. Соотношение количества установленных фактов финансовых нарушений и общего количества решений, принятых по фактам выявленных нарушений составляет 100%

Установленные факты финансовых нарушений реализовываются путем вынесения представлений по недопущению нарушений в дальнейшей работе и предписаний об устранении выявленных нарушений, возбуждению дел об административном правонарушении, предусмотренном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях.

По итогам проверок в финансово-бюджетной сфере установлено нарушений на сумму 314.237,2 тыс.руб., вынесено 7 предписаний, 19 представлений, возбуждено 4 дела об административном правонарушении. Управлением осуществляется контроль за полным и своевременным исполнением представлений и предписаний. Результаты контрольных мероприятий рассматриваются на заседаниях комиссии по рассмотрению результатов ревизий и проверок, проводимых в рамках осуществления внутреннего финансового контроля и контроля в сфере закупок.

2. Проверки в сфере закупок

- утверждено в плане – 14, проведено – 18.

Процентное соотношение количества проверенных объектов к общему количеству объектов, предусмотренных годовым планом контрольных мероприятий в сфере закупок $18/14*100\%=128,57\%$.

Отклонение связано с проведением внеплановых проверок (4 шт.).



Данные результаты достигнуты в том числе за счёт введения риск-ориентированного планирования; проведения обследования ГРБС на предмет планирования средств, а также изменения с 2015 года структуры Управления.


Сведения
о результатах использования бюджетных ассигнований окружного бюджета и иных средств на реализацию государственной программы Ненецкого автономного округа
"Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"
за 2015 год

Наименование ответственного исполнителя, сопоставителя, участника	Срок начала реализации мероприятия	Срок окончания реализации мероприятия	Объем финансирования государственной программы (тыс. руб.)										Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат в эффективности исполнения средств окружного бюджета в отчетном периоде по отношению к % фактического освоения средств	Оценка степени соответствия запланированному уровню затрат в эффективности исполнения средств окружного бюджета (запланировано/освоено) в % (запланировано/освоено) в соответствии с Методикой оценки эффективности реализации гос/архивных программ (Ненецкого автономного округа), в %			
			Запланировано					Фактическое исполнение									
			Всего	федеральный бюджет	окружной бюджет	местные бюджеты	иные источники	Всего	федеральный бюджет	окружной бюджет	местные бюджеты	иные источники					
Государственная программа "Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе"													19	21			
Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	2015	2017	176 125,2	0,0	176 125,2	0,0	172 183,3	0,0	172 183,3	0,0	172 183,3	0,0	0,0	0,0	97,8	100,0	102,3
Подпрограмма 2 "Создание и развитие информационно-системы управления общественными финансами в Ненецком автономном округе"													19	21			
Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	2015	2017	6 183,5	0,0	6 183,5	0,0	4 348,2	0,0	4 348,2	0,0	4 348,2	0,0	0,0	0,0	70,3	100,0	142,2
Подпрограмма 3 "Управление государственным долгом Ненецкого автономного округа"													19	21			
3.3. Расчет расходов на исполнение долговых обязательств													19	21			
Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	2015	2017	31 100,0	0,0	31 100,0	0,0	28 993,4	0,0	28 993,4	0,0	28 993,4	0,0	0,0	0,0	93,2	100,0	107,3
Подпрограмма 4 "Развитие системы межбюджетных отношений, содействие повышению уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований в Ненецком автономном округе"													19	21			
4.1. Расчет и предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, муниципального района (городского округа)													19	21			
Департамент финансов и экономики Ненецкого автономного округа	2015	2017	138 841,7	0,0	138 841,7	0,0	138 841,7	0,0	138 841,7	0,0	138 841,7	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0	100,0

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ

к годовому отчету о ходе реализации и оценке эффективности государственной программы Ненецкого автономного округа «Управление региональными финансами в Ненецком автономном округе» за 2015 год
от «29» февраля 2016 г.

№ п/п	Должность	Подпись	Ф.И.О.	Дата
1.	Заместитель руководителя Аппарата Администрации НАО- начальник Контрольно- ревизионного управления		Волошина И.Н.	29.02.16
1	Начальник отдела организационно- правовой и финансовой деятельности Департамента		Воробьева С.И.	29.02.16.

Исполнитель: главный консультант отдела бюджетной политики и по работе с муниципальными образованиями Пецентий Е.В. 
телефон: 2-14-43

Замечания: _____

