КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ

УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО КАЗНАЧЕЙСТВА ПО ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРИКАЗ

«29» апреля 2011 г. № 87

Тамбов

Об оценке результативности деятельности отделений Управления Федерального казначейства по Тамбовской области

В целях совершенствования мониторинга показателей оценки результативности деятельности отделений Управления Федерального казначейства по Тамбовской области

п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить Показатели оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области (далее – Показатели) согласно приложению № 1 к настоящему приказу.

2. Утвердить Порядок формирования показателей оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области согласно приложению № 2 к настоящему приказу.

3. Отделу внутреннего контроля при проведении проверок деятельности отделений Управления Федерального казначейства по Тамбовской области осуществлять контроль достоверности представляемых в Управление Федерального казначейства по Тамбовской области Показателей.

4. Признать утратившими силу приказы Управления Федерального казначейства по Тамбовской области от 30.01.2009 № 14 «Об утверждении Порядка формирования показателей оценки результативности деятельности отделений Управления Федерального казначейства по Тамбовской области», от 09.11.2009 № 159 и от 30.03.2010 № 61 «О внесении изменений в Приложение к

000334

приказу Управления Федерального казначейства по Тамбовской области от 30.01.2009 № 14».

5. Настоящий приказ распространяется на деятельность отделений Управления Федерального казначейства по Тамбовской области с 01.01.2011.

6. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель Т.А. Федотова

Приложение № 1
к приказу Управления Федерального
казначейства по тамбовской области
от «29» апреля 2011 г.
№ 87

Показатели оценки результативности деятельности
отделения _____ Управления Федерального казначейства по Тамбовской области
за 20___ год

№ п/п	Оценочный показатель	Формула расчета	Целевое значение	Результат (Ci; в баллах)	Индекс результативности (10 - Ci; в баллах)
1	2	3	4	5	6
Цель № 2: "Кассовое исполнение федерального бюджета"					
1	Соблюдение порядка ведения Сводного реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств федерального бюджета, главных администраторов и администраторов доходов федерального бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета	**C_1 =Кн/Ко;** **Кн** – количество нарушений, установленных при ведении Сводного реестра; **Ко** – общее количество документов, обработанных при ведении Сводного реестра по субъекту Российской Федерации	C = 0		
2	Факты превышения кассовых выплат над доведенными бюджетными данными	**C_2 = 0,5 хКн;** **Кн** – количество фактов превышения кассовых выплат над доведенными бюджетными данными	C = 0		
3	Факты санкционирования нецелевого использования средств	**C_3 = 0,5хКн;** **Кн** – количество фактов санкционирования нецелевого использования ;	C = 0		
4	Факты несвоевременного представления или непредставления Отделением Внутренних заявок в Управление	**C_4 = 0,2 хКн;** **Кн –** количество фактов несвоевременного представления или непредставления Внутренних заявок	C ≤ 1		
Цель № 3: "Кассовое обслуживание исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации"					
5	Соблюдение сроков передачи в Управление информации в соответствии с утвержденным Регламентом.	**C_5= 0,2** хКн; **Кн** – количество выявленных нарушений	C <= 2		
6	Соблюдение сроков передачи финансовому органу муниципального образования информации в соответствии с утвержденным Регламентом	**C_6 = 0,2 хКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	C ≤ 2		
Цель № 4: "Открытие, ведение и закрытие (переоформление) лицевых счетов участников бюджетного процесса и неучастников бюджетного процесса"					
7	Соблюдение порядка открытия, ведения и закрытия (переоформления) лицевых счетов участников бюджетного процесса и (или) неучастников бюджетного процесса	**C_7 = Кн/Ко;** **Ко -** общее количество лицевых счетов; **Кн -** количество лицевых счетов, при ведении которых зафиксированы нарушения	C = 0		

8	Соблюдение сроков проведения операций по лицевым счетам клиентов	**C_8= Кн/Ко;** **Ко** – общее количество документов; **Кн** – количество документов клиентов, исполненных с нарушением установленного срока исполнения (отражения) на лицевом счете клиента	С = 0		
Цель № 4: "Формирование бюджетной отчетности"					
9	Соблюдение сроков представления оперативной отчетности	**C_9 = Кн х 10/Котч;** **Кн –** количество отчетов, представленных с нарушением сроков за год; **Котч –** суммарное количество, представленных за год	С = 0		
10	Качество составления оперативной отчетности	**C_{10} = Кн х 10 / Кв;** **Кн -** количество переданных принимающей стороне версий отчетов, выполненных с наличием ошибок, за год; **Кв -** суммарное количество переданных принимающей стороне версий отчетов за год	С = 0		
11	Соблюдение сроков представления месячной отчетности	**C_{11} = Кн х 10/Котч;** **Кн** – количество отчетов, представленных с нарушением сроков за год; **Котч** – суммарное количество отчетов, представленных за год	С = 0		
12	Качество составления месячной отчетности	**C_{12} = Кн х 10/Кв;** **Кн –** количество переданных принимающей стороне версий отчетов, выполненных с наличием ошибок за год; **Кв –** суммарное количество переданных принимающей стороне версий отчетов за год	С = 0		
13	Соблюдение сроков предоставления годовой отчетности	**C_{13} = Кн х 10/Котч;** **Кн** – количество отчетов, представленных с нарушением сроков; **Котч** – количество отчетов, представляемых в составе годовой отчетности	С = 0		
14	Качество составления годовой отчетности	**C_{14} = Кн х 10/Кв;** **Кн** – количество переданных принимающей стороне версий отчетов, выполненных с наличием ошибок; **Кв –** количество переданных принимающей стороне версий годовых отчетов	С = 0		
Внецелевые показатели					
Информационно-техническое обеспечение					
15	Соблюдение сроков доведения до распорядителей, получателей бюджетных средств, администраторов доходов и финансовых органов всех уровней изменений в форматах текстовых файлов при обмене с Управлением и (или) Отделением по системе электронного документооборота	**C_{15} = 0,2 хКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	С ≤ 2		

16	Соблюдение сроков внедрения Отделением обновлений прикладного программного обеспечения в соответствии с требованиями приказов Управления	**C_{16} = 0,2 xКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	C ≤ 2		
Правовое обеспечение					
17	Показатель по исковым требованиям к Отделению	**C_{17} = 1 xКн;** **Кн –** количество дел, по которым вынесено решение о взыскании с Отделения	C = 0		
18	Количество судебных актов (решений уполномоченных органов) о признании договоров, государственных контрактов, соглашений недействительными (ничтожными), ненормативных правовых актов органа Федерального казначейства недействительными, решений, действий (бездействия) органа Федерального казначейства незаконными (связанных с применением федеральных законов от 2.07.2005 г. № 94-ФЗ и от 27.07.2004 г. № 79-ФЗ)	**C_{18} = 1 баллxКн;** **Кн –** количество судебных актов (решений уполномоченных органов) о признании договоров, государственных контрактов, соглашений недействительными (ничтожными), ненормативных правовых актов Отделения недействительными, решений, действий (бездействий) Отделения незаконными;	C = 0		
Финансовое обеспечение					
19	Количество штрафных санкций к Отделению и фактов нецелевого использования средств федерального бюджета, установленных органами государственного финансового контроля	**C_{19} = 1 xКн;** **Кн –** количество штрафных санкций к Отделению и фактов нецелевого использования средств федерального бюджета	C = 0		
20	Соблюдение сроков представления годовой отчетности об исполнении бюджетной сметы	**C_{20} = 5 баллов** за невыполнение задачи;	C = 0		
21	Качество составления годового отчета об исполнении бюджетной сметы	**C_{21} = 0,5 xКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	C ≤ 2		
Кадровое обеспечение					
22	Соблюдение порядков приема, перевода и увольнения сотрудников	**C_{22} = 0,5xКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	C = 0		
Защита информации ограниченного доступа					

23	Соблюдение установленных требований и норм режима секретности и безопасности информации сотрудниками отделения.	**C_{23}= Сумма(K_i*H_i);** **К -** степень важности нарушения; **K_1 = 3 -** нарушения требований по защите и безопасности информации, повлекшие разглашение (утечку) служебной информации ограниченного распространения и персональных данных; **K_2 = 2 -** нарушения требований по защите и безопасности информации, создавшие реальные возможности (предпосылки) разглашения (утечки) служебной информации ограниченного распространения и пресональных данных; **K_3 = 1 -** другие нарушения требований по защите и безопасности информации; **Hi -** количество нарушений требований по защите и безопасности информации указанной выше степени важности	С = 0		
Иные показатели					
24	Соблюдение сроков исполнения поручений и указаний Управления	**C_{24} = Пн*10/По;** **По** – общее количество поручений Управления; **Пн** – количество неисполненных и несвоевременно исполненных поручений Управления	С = 0		
25	Соблюдение сроков направления ответов гражданам и организациям	**C_{25} = Пн*10/По**; **По** – общее количество обращений; **Пн** – количество нерассмотренных и несвоевременно направленных ответов	С = 0		
26	Соблюдение порядка ведения реестра государственных контрактов, заключенных по итогам размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказания услуг для государственных нужд	**C_{26} =Кн*100/Ко;** **Кн** – количество нарушений, установленных при ведении реестра государственных контрактов; **Ко** – количество новых и обновленных реестровых записей за отчетный период	С = 0		
27	Соблюдение порядка регистрации пользователей на Официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг»	**C_{27} = 0,2 хКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	С = 0		

28	Соблюдение законодательства Российской Федерации при размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для государственных нужд	**C_{28} = 5*Рн/Ро;** **Рн** - количество размещений заказов (включая размещение заказа у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), кроме размещения заказов на основании пункта 14 части 2 статьи 55 Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд») с нарушениями законодательства Российской Федерации, выявленных за отчетный период в соответствии с приложением № 2 «Порядок формирования показателей оценки результативности деятельности управления Федерального казначейства по субъекту Российской Федерации»; **Ро** - общее количество размещений заказов (включая размещение заказа у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), кроме размещения заказов на основании пункта 14 части 2 статьи 55 Федерального закона от 21 ибля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд») за отчетный период	С ≤ 1		
29	Соблюдение сроков выполнения Плана мероприятий по оптимизации деятельности Отделения	**C_{29} = 0,5 хКн;** **Кн –** количество выявленных нарушений	С = 0		
		Итого:		Σ всех показателей	Σ/количество показателей

Ci - санкция за нарушение или невыполнение оценочного показателя;

10 - максимальное значение индекса результативности.

Индекс результативности определяется как (10-**Ci**).

При отсутствии нарушений и выполнения плановых показателей формула санкции (**Ci**) не применяется и выставляется индекс результативности – **10** баллов.

- деятельность органа Федерального казначейства признается «результативной», если значение составляет от 8 баллов включительно и до 10 баллов включительно;
- деятельность органа Федерального казначейства признается «недостаточно результативной», если значение составляет от 5 баллов включительно до 8 баллов;
- деятельность органа Федерального казначейства признается «нерезультативной», если значение составляет до 5 баллов.

Приложение №2 к приказу Управления
Федерального казначейства по Тамбовской
области от «29» апреля 2011 г. № 87

Порядок формирования показателей оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области

1. Общие положения

1.1. Порядок формирования показателей оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области (далее - Порядок и Отделение соответственно) разработан в соответствии с Положением об Управлении Федерального казначейства по Тамбовской области, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 05.03.2005 № 33н, а также иными нормативными правовыми актами, регламентирующими вопросы деятельности территориальных органов Федерального казначейства.

1.2. Порядок определяет методику формирования и процедуры расчета показателей оценки результативности деятельности Отделения (далее - показатели), а также их представления в Управление Федерального казначейства по Тамбовской области (далее – Управление).

1.3. Порядок направлен на создание условий для оценки результативности деятельности Отделения в целях контроля исполнения им возложенных на него функций.

2. Описание показателей оценки результативности деятельности Отделения

2.1. Оценка результативности деятельности Отделения осуществляется по 29 показателям.

2.2. Показатели разделены по следующим основным направлениям функциональной деятельности Отделения:

- кассовое исполнение федерального бюджета;
- кассовое обслуживание исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- открытие, ведение и закрытие (переоформление) лицевых счетов участников бюджетного процесса и неучастников бюджетного процесса;
- формирование бюджетной отчетности;
- информационно-техническое обеспечение;
- правовое обеспечение;
- финансовое обеспечение;
- кадровое обеспечение;
- защита информации ограниченного доступа;
- иные показатели.

2.3. Критериями оценки эффективности деятельности Отделения являются значения базовых индексов, позволяющие оценить результат деятельности соответствующего Отделения.

2.4. Оценочным периодом является финансовый год.

3. Формирование показателей оценки результативности деятельности Отделения

3.1. Отделение в течение финансового года ведет учет нарушений и отклонений, по характеризующим его деятельность оценочным показателям, перечисленным в приложении № 1к настоящему приказу «Показатели оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области» (далее - Таблица).

Таблица включает в себя 6 граф, в которых указывается следующее:

- в первой графе «№ п/п» - порядковый номер строки;
- во второй графе «Оценочный показатель» - показатель, характеризующий выполнение Отделением соответствующей функции;
- в третьей графе «Формула расчета» - формула расчета показателя с наименованием значений, составляющих формулу;
- в четвертой графе «Целевое значение» - целевое значение санкции по оценочному показателю, при котором деятельность Отделения по данному показателю считается результативной;
- в пятой графе «Результат (Ci; в баллах)» - количество баллов, вычитаемых из общей оценки за нарушение или ненадлежащее выполнение соответствующей функции;
- в шестой графе «Индекс результативности» - количество баллов за выполнение соответствующей функции.

3.2. Учет нарушений и отклонений обеспечивается Отделением на основании анализа результатов контрольных мероприятий, осуществляемых Отделением, отделами Управления и иными проверяющими органами в течение или по окончании финансового года, а также исходя из материалов обжалования решений (представлений) контрольных и иных проверяющих органов до даты представления Отделением данной отчетности, и проверок баз данных с использованием соответствующего прикладного программного обеспечения (далее – контрольные мероприятия).

При этом в перечень включаются нарушения, выявленные в отчетном финансовом году и не обжалованные в установленном порядке на дату составления отчета.

3.3. Отделение самостоятельно формирует показатели, определяя по каждому показателю значение Ci графы 5 «Результат Ci в баллах» Таблицы в соответствии с представленными в графе 3 «Формула расчета» Таблицы формулами. При отсутствии нарушений и выполнения плановых показателей формула санкции (Ci) не применяется и в графе 6 выставляется индекс результативности – 10 баллов. В случае, когда расчетным путем по формуле в соответствии с графой 3 «Формула расчета» Таблицы Ci >10, то в целях определения индекса результативности по соответствующему показателю Ci = 10.

Для расчета значения индекса результативности из максимального значения индекса результативности, равного 10 (десяти) баллам, вычитается рассчитанный по соответствующему показателю результат Ci. Полученные значения индекса результативности вносится в графу 6 «Индекс результативности (10-Ci, в баллах)» Таблицы.

3.4. Критерием результативности выполнения Отделением соответствующих функций признается значение индекса результативности равное 10 баллам.

3.5. Особенности формирования отдельных показателей:

Показатель № 1 «Соблюдение порядка ведения Сводного реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств федерального бюджета, главных администраторов и администраторов доходов федерального бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета»

Перечень нарушений Порядка ведения Сводного реестра главных распорядителей, распорядителей и получателей средств федерального бюджета, главных администраторов и администраторов доходов федерального бюджета, главных администраторов и администраторов источников финансирования дефицита федерального бюджета, утвержденного приказом Минфина России от 15 августа 2008 г. № 80н (далее - Порядок 80н), определяется исходя из следующих положений Порядка 80н.

В части положений, устанавливающих сроки выполнения процедур:

- пункты 3.8 и 4.4 Порядка 80н, согласно которым проверка Заявок на включение (изменение), исключение (далее - Заявка) осуществляется не более пяти рабочих дней после их получения Отделением;
- Заявки, не соответствующие требованиям Порядка 80н, возвращаются не позднее срока, установленного для их проверки;
- пункты 3.9 и 4.5 Порядка 80н, согласно которым проверенные реквизиты Заявки на бумажном носителе, Отделениями вводятся в информационную систему не позднее следующего рабочего дня после проведения проверки;
- пункты 3.11 и 4.5 Порядка 80н, согласно которым возврат Заявки на включение (изменение), не прошедшей автоматизированную проверку на соответствие установленным Порядком 80н требованиям, осуществляется в сроки, установленные для проверки;
- пункт 3.13 и 4.8 Порядка 80н, согласно которым Уведомление об аннулировании заявки направляется Отделением участнику бюджетного процесса в срок не позднее двух рабочих дней после получения Уведомления об аннулировании заявки от Федерального казначейства;
- пункты 3.16 и 4.11 Порядка 80н, согласно которым Извещения о включении (изменении) реквизитов, Извещения об исключении (далее - Извещение) направляются Отделением участнику бюджетного процесса (вышестоящему участнику бюджетного процесса) не позднее рабочего дня, следующего за днем получения Извещения от Федерального казначейства.

В части положений, определяющих порядок выполнения процедур, устанавливающих правомерность действий территориального органа Федерального казначейства:

- пункты 3.8 и 4.4 Порядка 80н, возврат Отделением Заявок в случаях, не предусмотренных Порядком 80н;
- пункты 3.11 и 4.5 Порядка 80н, заявки, не прошедшие автоматизированную проверку, регистрируются в установленном порядке в Журнале регистрации неисполненных документов;
- пункты 3.6, 3.7, 3.17, 4.2, 4.3 Порядка 80н, проверка Отделением представленных участником бюджетного процесса Заявок на соответствие установленным правилам.

Однотипные нарушения, допущенные в отчетном периоде, считаются как одно нарушение.

Показатель № 3 «Факты санкционирования нецелевого использования средств»

В ходе контрольных мероприятий документы, представленные клиентом в

Отделение для оплаты денежных обязательств, проверяются выборочным методом на:

соответствие указанных в Заявке на кассовый расход (Заявке на получение наличных денег) (далее - Заявки) кодов классификации операций сектора государственного управления (далее - КОСГУ), относящихся к расходам бюджетов, текстовому назначению платежа, в соответствии с утвержденными в установленном порядке Министерством финансов Российской Федерации Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации;

соответствие содержания операции, исходя из электронной копии документа, подтверждающего возникновение денежного обязательства (далее - документ-основание), коду КОСГУ и содержанию текста назначения платежа, указанным в Заявке.

Показатель № 4 «Факты несвоевременного представления или непредставления Отделением Внутренних заявок в Управление»

Заполнение данного показателя не распространяется на случаи:

- непредставления Внутренних заявок в электронном виде при наличии Внутренней заявки, направленной с использованием факсимильной связи и принятой Управлением к исполнению. При этом в случае, если указанная ситуация возникла в результате сбоя в прикладном программном обеспечении Управления или Отделения, должны быть извещены сотрудники Управления и Отделения, отвечающие за работоспособность данного прикладного программного обеспечения.

Показатель № 5 «Соблюдение сроков передачи Отделением в Управление информации в соответствии с утвержденным Регламентом»

При расчете учитываются случаи нарушения сроков, превышающие время, установленное Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между Управлением Федерального казначейства по Тамбовской области и Финансовым управлением Тамбовской области при кассовом обслуживании исполнения областного бюджета в условиях открытия в Управлении Федерального казначейства по Тамбовской области лицевых счетов главным распорядителям, распорядителям и получателям средств и администраторам источников финансирования дефицита областного бюджета от 11.01.2009 и Договором об обмене электронными документами.

Показатель № 6 «Соблюдение сроков передачи финансовому органу муниципального образования информации в соответствии с утвержденным Регламентом»

При расчете учитываются случаи нарушения сроков, превышающие время, установленное Регламентом о порядке и условиях обмена информацией между соответствующим финансовым органом муниципального образования и Отделением.

Показатель № 7 «Соблюдение порядка открытия, ведения и закрытия (переоформления) лицевых счетов участников бюджетного процесса и неучастников бюджетного процесса»

Определение показателя осуществляется с учетом положений Порядка открытия и ведения лицевых счетов Федеральным казначейством и его территориальными органами, утвержденного приказом Минфина России от 7 октября 2008 г. № 7н, по следующим направлениям:

Своевременность открытия, закрытия (переоформления) лицевых счетов.

Из используемого программного обеспечения выводятся даты открытия (закрытия) соответствующих лицевых счетов участников бюджетного процесса и визуально сравнивается на предмет соответствия дата Заявления на открытие лицевого счета, Заявления на закрытие лицевого счета, Заявления на переоформление лицевого счета (далее - Заявления), дата отметки органа Федерального казначейства об открытии,

закрытии (переоформлении) в Заявлении и дата об открытии, закрытии (переоформлении) лицевого счета в Книге регистрации лицевых счетов (код формы по КФД 0531755).

Правильность присвоения номера лицевым счетам клиентов Отделения.

Своевременность направления в Управление информации об открытии (закрытии) лицевых счетов.

Выявление нарушений осуществляется в автоматизированной системе электронного документооборота путем визуального сопоставления даты открытия (закрытия) счетов из электронного документа «Извещение об открытии (изменении) лицевых счетов и даты отправки электронного документа Отделением в Управление.

Своевременность представления клиентам Выписки из лицевого счета и Отчета о состоянии лицевого счета.

Проверка своевременности предоставления Выписки из лицевого счета (не позднее следующего операционного дня), Приложения к Выписке из лицевого счета и Отчета о состоянии лицевого счета при электронном документообороте производится в автоматизированной системе электронного документооборота.

Показатель № 8 «Соблюдение сроков проведения операций по лицевым счетам клиентов»

Определение показателя осуществляется с использованием автоматизированной системы электронного документооборота путем сопоставления даты направления документов («Заявки на кассовый расход» «Заявки на возврат», «Заявки на получение наличных денег», «Заявки на аннулирование», «Расходного расписания», «Уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа» и других документов клиентов) и даты отражения проведенной операции по Выписке из соответствующего лицевого счета клиента, по итогам которого определяется количество фактов превышения установленного (приказами Минфина России и Федерального казначейства, нормативными правовыми актами Финансового управления Тамбовской области и финансовых органов муниципальных образований) срока исполнения платежных документов.

В случае если документ не прошел контроль в используемом программном обеспечении формируется Протокол с отражением в Журнале неисполненных документов. Дата Протокола визуально сравнивается с датой представления документа и датой отправки Протокола в автоматизированной системе электронного документооборота.

Показатель рассчитывается, исходя из отношения количества документов клиентов, исполненных с нарушением установленного срока исполнения (отражения) на лицевых счетах клиентов, к общему количеству документов, представленных клиентами в отчетном периоде (как исполненных, так и возвращенных без исполнения).

Показатель № 9 «Соблюдение сроков представления оперативной отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения сроков фактического представления оперативной отчетности (первая загрузка отчёта в базу) и сроков представления оперативной отчетности, установленных Графиком представления бюджетной отчетности отделениями Управления, утвержденным приказом Управления от 07.05.2010 № 98.

Показатель формируется в части оперативной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, представляемой Отделением в Управление.

Показатель № 10 «Качество составления оперативной отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения суммарного количества переданных версий отчетов в адрес принимающей стороны за отчетный период,

выполненных с ошибками (то есть количества случаев получения протоколов внутреннего контроля, указывающего на наличие ошибок по каждому из представляемых отчетов за весь отчетный период), и суммарного количества случаев передачи отчетов в адрес принимающей стороны в общем (с ошибками и без них) (то есть суммарного количества переданных отчетов).

Показатель формируется в части оперативной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, представляемой Отделением в Управление.

Показатель № 11 «Соблюдение сроков представления месячной отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения сроков фактического представления месячной бюджетной отчетности (первая загрузка отчёта в базу) и сроков представления месячной бюджетной отчетности, установленных Графиком представления бюджетной отчетности отделениями Управления, утвержденным приказом Управления от 07.05.2010 № 98.

Показатель формируется в части месячной бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, кассовому обслуживанию бюджетных, автономных учреждений и иных организаций, представляемой Отделением в Управление и в соответствующий финансовый орган муниципального образования.

Показатель № 12 «Качество составления месячной отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения суммарного количества переданных версий отчетов в адрес принимающей стороны за отчетный период, выполненных с ошибками (то есть количества случаев получения протоколов внутреннего контроля, указывающего на наличие ошибок по каждому из представляемых отчетов за весь отчетный период) и суммарного количества случаев передачи отчетов в адрес принимающей стороны в общем (с ошибками и без них), то есть суммарного количества полученных при сдаче отчетов протоколов.

Показатель формируется в части месячной бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, кассовому обслуживанию бюджетных, автономных учреждений и иных организаций, представляемой Отделением в Управление и в соответствующий финансовый орган муниципального образования.

Показатель № 13 «Соблюдение сроков предоставления годовой отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения сроков фактического представления годовой бюджетной отчетности (первая загрузка отчёта в базу) и сроков представления годовой бюджетной отчетности, установленных Графиком представления бюджетной отчетности отделениями Управления, утвержденным приказом Управления от 07.05.2010 № 98.

Показатель формируется в части годовой бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, кассовому обслуживанию бюджетных, автономных учреждений и иных организаций, представляемой Отделением в Управление и в соответствующий финансовый орган муниципального образования.

Показатель № 14 «Качество составления годовой отчетности»

Определение показателя осуществляется путем сравнения суммарного количества переданных версий отчетов в адрес принимающей стороны за отчетный период, выполненных с ошибками (то есть количества случаев получения протоколов внутреннего контроля, указывающего на наличие ошибок по каждому из представляемых отчетов за

отчетный период) и суммарного количества случаев передачи отчетов в адрес принимающей стороны в общем (с ошибками и без них), то есть суммарного количества полученных при сдаче отчетов протоколов.

Показатель формируется в части годовой бюджетной отчетности по кассовому исполнению федерального бюджета и кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, кассовому обслуживанию бюджетных автономных, учреждений и иных организаций, представляемой Отделением в Управление и в соответствующий финансовый орган муниципального образования.

Показатель № 17 «Показатель по исковым требованиям к Отделению»

Расчет показателя осуществляется, исходя из количества дел, по которым вынесено решение о взыскании с Отделения.

Показатель № 18 «Количество судебных актов (решений уполномоченных органов) о признании договоров, государственных контрактов, соглашений недействительными (ничтожными), ненормативных правовых актов Отделения недействительными, решений, действий (бездействия) Отделения незаконными (связанных с применением Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ и Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ)»

Расчет показателя осуществляется путем выявления количества вступивших в законную силу судебных актов (решений уполномоченных органов) о признании ненормативных правовых актов Отделения недействительными, решений, действий (бездействий) - незаконными.

Показатель № 19 «Количество штрафных санкций к Отделению и фактов нецелевого использования средств федерального бюджета, установленных органами государственного финансового контроля»

Определение показателя осуществляется исходя из материалов органов государственного финансового контроля, осуществлявших проверку деятельности Отделения за истекший отчетный год, в отчетном году и в текущем году до даты предоставления Отделением данной отчетности, а также исходя из материалов обжалования решений (представлений) контрольных и иных проверяющих органов.

По результатам анализа материалов определяется перечень и количество штрафных санкций, фактов нецелевого и незаконного использования средств федерального бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство».

Показатель № 20 «Соблюдение сроков представления годовой отчетности об исполнении бюджетной сметы»

Определение показателя осуществляется исходя из сроков представления годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» в электронном виде, доведенных письмом Управления.

При этом своевременностью представления годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» в электронном виде признается наличие всех форм, предусмотренных локальным актом или письмом Управления.

Показатель № 21 «Качество составления годового отчета об исполнении бюджетной сметы»

В ходе сдачи годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» определяется перечень выявленных нарушений, включающий:

- неверное отражение данных;
- наличие отклонения от установленной формы отчетности;

-несоответствие пояснительной записки к годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета по главе 100 «Федеральное казначейство» требованиям приказа Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н ««Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

Показатель № 22 «Соблюдение порядка приема, перевода и увольнения сотрудников»

Определение показателя осуществляется с учетом положений Федерального закона от 27.07.2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации», указов Президента Российской Федерации и постановлений Правительства Российской Федерации, направленных на реализацию вышеуказанного федерального закона в части приема, перевода и увольнения сотрудников, а также наличия обоснованных жалоб от государственных гражданских служащих Отделения по вопросам поступления, прохождения и увольнения с государственной службы.

Показатель № 23 «Соблюдение установленных требований и норм режима секретности и безопасности информации сотрудниками Отделения»

Определение показателя осуществляется с учетом требований, установленных нормативными правовыми актами по защите служебной информации и персональных данных сотрудников и клиентов Отделения.

Показатель № 26 «Соблюдение порядка ведения реестра государственных контрактов, заключенных по итогам размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд»

Определение показателя осуществляется с учетом положений постановления Правительства Российской Федерации от 29.12.2010 № 1191 "Об утверждении Положения о ведении реестра государственных и муниципальных контрактов, а также гражданско-правовых договоров бюджетных учреждений на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг и о требованиях к технологическим, программным, лингвистическим, правовым и организационным средствам обеспечения пользования официальным сайтом в сети Интернет, на котором размещается указанный реестр".

Показатель № 27 «Соблюдение порядка регистрации пользователей на Официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг»

Определение показателя осуществляется с учетом положений Порядка регистрации пользователей на официальном сайте Российской Федерации в сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, утвержденного приказом Минэкономразвития России № 647, Казначейства России от 14.12.2010 № 22н (далее – Порядок № 22н).

Например:

- пунктов 2.5 – 2.12 Порядка № 22н в части осуществления Отделением проверки правильности формирования и представления сведений об организации и подтверждающих документов;
- пункта 2.15 Порядка № 22н в части правильности формирования Отделением Протокола и направления его соответствующей организации, а также направления в Федеральное казначейство (через Управление) информации о реквизитах счетов, на которые должны поступать средства участников размещения заказов.

Показатель № 28 «Соблюдение законодательства Российской Федерации при размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд»

По результатам анализа материалов определяется перечень нарушений законодательных и нормативных правовых актов в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд (далее - размещение заказов), в том числе:

- Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд»;
- постановлений и распоряжений Правительства Российской Федерации по вопросам размещения заказов;
- нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на осуществление нормативно-правового регулирования в сфере размещения заказов;
- иных федеральных законов, нормативных правовых актов, регламентирующих вопросы размещения заказов.

3.6. Итоговое значение индекса результативности Отделения определяется как соотношение суммы всех значений внесенных в графу 6 Таблицы по каждому показателю к количеству установленных для Отделения показателей (29).

Вывод о результативности деятельности Отделения в целом осуществляет Отдел внутреннего контроля Управления по следующей схеме:

- деятельность признается «результативной», если итоговое значение индекса результативности (графа 6 Таблицы) составляет от 8 баллов включительно до 10 баллов включительно;
- деятельность признается «недостаточно результативной», если значение итоговое значение индекса результативности (графа 6 Таблицы) составляет от 5 баллов включительно до 8 баллов;
- деятельность признается «нерезультативной» если значение итоговое значение индекса результативности (графа 6 Таблицы) составляет менее 5 баллов.

4. Порядок представления информации о показателях результативности деятельности Отделением в Управление

4.1. После формирования информация о показателях оценки результативности деятельности Отделения представляется в отдел внутреннего контроля Управления (при необходимости с пояснительной запиской) в форме электронной таблицы в формате «*.xls» посредством электронной почты «Outlook», после сдачи годового отчета не позднее 1 марта года, следующего за отчетным.

4.2. Отдел внутреннего контроля Управления в течение пяти рабочих дней обобщает информацию представленную Отделениями и направляет обобщенные результаты для проведения анализа отделами Управления по соответствующим показателям согласно приложению к настоящему Порядку «Распределение обязанностей осуществления мониторинга показателей оценки результативности деятельности Отделений Управления между отделами Управления».

В соответствии с пунктом 3.2 Порядка отдел Управления в течение пяти рабочих дней с момента поступления показателей Отделений в отдел Управления, оформляет в произвольной форме результаты мониторинга по соответствующим показателям, которые

представляет в Отдел внутреннего контроля Управления.

Отдел внутреннего контроля Управления при получении результатов мониторинга от отделов Управления по показателям Отделений осуществляет работу по их обобщению, сверке с предъявленными Показателями Отделений и, в случае расхождения, по согласованию с руководителями соответствующих Отделений и представлению ими уточненных данных.

4.3. После осуществления анализа и процедур уточнения представленных Отделениями Показателей оценки результативности деятельности Отделения, отдел внутреннего контроля Управления представляет обобщенную информацию руководителю Управления для принятия соответствующих управленческих решений.

4.4.Ответственность за полноту и достоверность представленных данных несет руководитель соответствующего Отделения.

Приложение к Порядку формирования показателей оценки результативности деятельности отделения Управления Федерального казначейства по Тамбовской области

Распределение обязанностей осуществления мониторинга показателей оценки результативности деятельности отделений Управления Федерального между отделами Управления

№ п\п	Отделы Управления	Порядковый номер показателей согласно приложению № 1 к приказу
1.	Отдел доходов	8, 24
2.	Операционный отдел	4,24
3.	Отдел расходов	2, 3, 8, 24
4.	Отдел ведения федеральных реестров	1, 7, 24, 26, 27
5.	Отдел кассового обслуживания исполнения бюджетов	5, 8, 24
6.	Отдел бюджетного учета и отчетности по операциям бюджетов	9, 10, 11 , 12, 13, 14, 24
7.	Отдел внутреннего контроля *	Все показатели
8.	Отдел кадровой и административной работы**	22, 24, 25, 28, 29
9.	Отдел финансового обеспечения	19, 20, 21, 24
10.	Отдел информационных технологий*	15, 16, 24
11.	Отдел режима секретности и безопасности информации	23, 24
12.	Юридический отдел	17, 18, 24
13.	Административный отдел**	24, 25, 28, 29
14.	Отдел кадров**	22, 24

* - С 01.07.2011 будут переименованы: Отдел внутреннего контроля в Отдел внутреннего контроля и аудита, Отдел информационных технологий в Отдел информационных систем (приказ Управления от 15.04.2011 № 75).

** - С 01.05.2011 будет упразднен Отдел кадровой и административной работы и на его базе созданы: Административный отдел и Отдел кадров (приказ Управления от 26.01.2011 № 16 в редакции приказа от 22.03.2011 № 55).