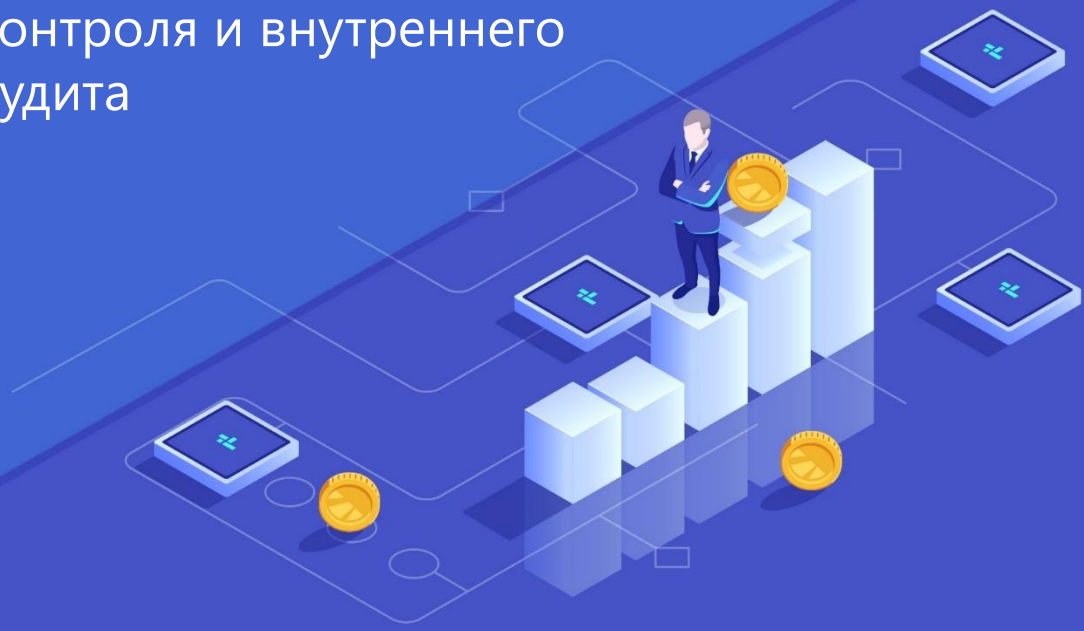
информационные технологии
КЕЙСИСТЕМС

Автоматизация осуществления государственного (муниципального) финансового контроля

2022

Программный комплекс
«Финансовый контроль-СМАРТ»

решает задачи комплексной автоматизации государственного (муниципального) финансового контроля, финансового контроля в сфере закупок, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита



Назначение

Программный комплекс
«Финансовый контроль-СМАРТ»

1. **ПЛАНИРОВАНИЕ** контрольной деятельности и управление ресурсами
2. **ПОДГОТОВКА** к контрольному мероприятию и фиксация результатов его проведения
3. **РЕАЛИЗАЦИЯ** материалов контрольного мероприятия и мониторинг устранения выявленных нарушений
4. **ФОРМИРОВАНИЕ** отчетности о полноте и эффективности контрольной работы

- **Автоматизация** различных видов контрольных полномочий
- Возможность построения **единой масштабируемой информационно-аналитической системы** контрольной деятельности с территориально-распределенной организационной структурой

География присутствия

Основные функциональные возможности

- **Ведение реестра объектов контроля и консолидация показателей их работы из различных источников**
- **Актуальный классификатор нарушений , с привязкой к НПА и мерам ответственности**, с возможностью его интеграции с правовыми системами (Гарант, Консультант) в целях информационно-методической поддержки
- **Учет контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и система мониторинга реализации их результатов**, в том числе установка сроков исполнения, отражение фактических дат исполнения по каждой задаче в рамках административных процедур исполнения контрольных функций
- **Автоматическая генерация проектов документов**, формируемых в ходе и по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий
- **Анализ эффективности и результативности контроля** с использованием сводной и аналитической отчетности в разрезе настраиваемых показателей, которые рассчитываются автоматически по фактам нарушений и данным о реализации материалов

Планирование контрольной деятельности

- **Ведение реестра** подконтрольных субъектов/объектов

Объекты контроля

Год 2016 Периодичность лет 1 в разрезе показателей

Наименование	Совокупный объем финансирования		7. Наличие крупных сделок в отчётном периоде		17. Удельный вес объема средств, направляемого н	18. Общее количество заключенных контрактов на за	Баллы
	Значение	Баллы	Значение	Баллы	Баллы	Баллы	
Федеральное государственное бюджетное учреждение здравоохранения Санаторий «Узкое» Российской академии наук	40 732 951,29	1	☑	3	1	1	54
Федеральное государственное бюджетное учреждение Уфимский научный центр Российской академии наук	30 325 570,00	1	☐	1	1	1	44
Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт ядерной физики им. Г.И. Будкера Сибирского отделения Российской академии наук	29 455 580,00	1	☐	1	1	1	45
Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт Латинской Америки Российской академии наук	17 834 130,00	1	☑	3	1	1	46
Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт экономики и организации промышленного производства Сибирского отделения Российской академии наук	16 868 600,00	1	☐	1	1	1	46
Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт химической кинетики и горения им. В.В.Воеводского Сибирского отделения Российской академии наук	14 558 000,00	1	☑	3	1	1	48

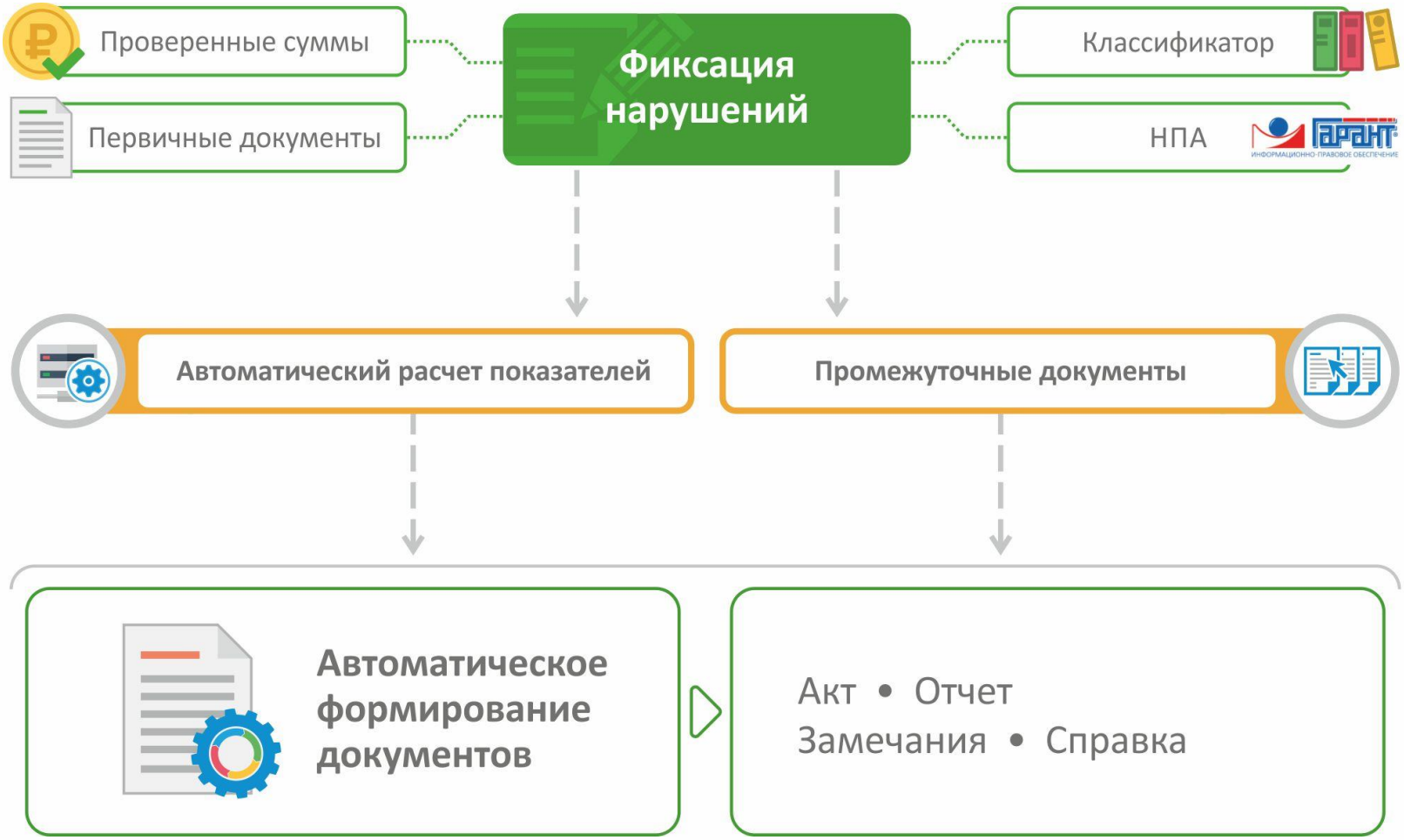
- **Учет критериев**, позволяющих отнести объект контроля к той или иной группе риска и/или классу опасности
- **Расчет и присвоение** каждому объекту контроля категории риска и/или класса опасности
- **Формирование плана контрольных мероприятий** на основании ранжирования объектов по группам риска и/или классам опасности

Перечень критериев по отнесению объектов контроля к группам риска

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	ГРУППЫ РИСКА		
	высокая степень	средняя степень	минимальная степень
ВЕС ПОКАЗАТЕЛЯ	3 балла	2 балла	1 балл
Дата проведения последней проверки (количество лет)	>/= 5	>/= 3	>/= 1
Масштабы нарушений, выявленные предыдущими проверками, к объему расходов соответствующего периода (в % к общей сумме проверенных средств)	</= 10%	</= 5%	</= 0%
Наличие контрактов, заключенных с единственным исполнителем, вне конкурентных процедур (% от общего количества заключенных контрактов)	</= 50%	</= 30%	= 0%
Количество заключенных контрактов, исполненных с нарушением установленного срока (за исключением долгосрочных)	</= 50%	</= 30%	= 0%
Наличие заключенных контрактов на производство проектно-сметной документации, наличие ремонтных и строительных работ (в % от стоимостного показателя по отношению к общей сумме финансирования за счет средств областного бюджета)	</= 10%	</= 5%	</= 0%
Наличие заключенного объектом контроля или действующего в отчетном периоде инвестиционного контракта (количество единиц контрактов)	</= 1	-	= 0

Подготовка к проведению контрольного мероприятия

Учет результатов проведения контрольных мероприятий

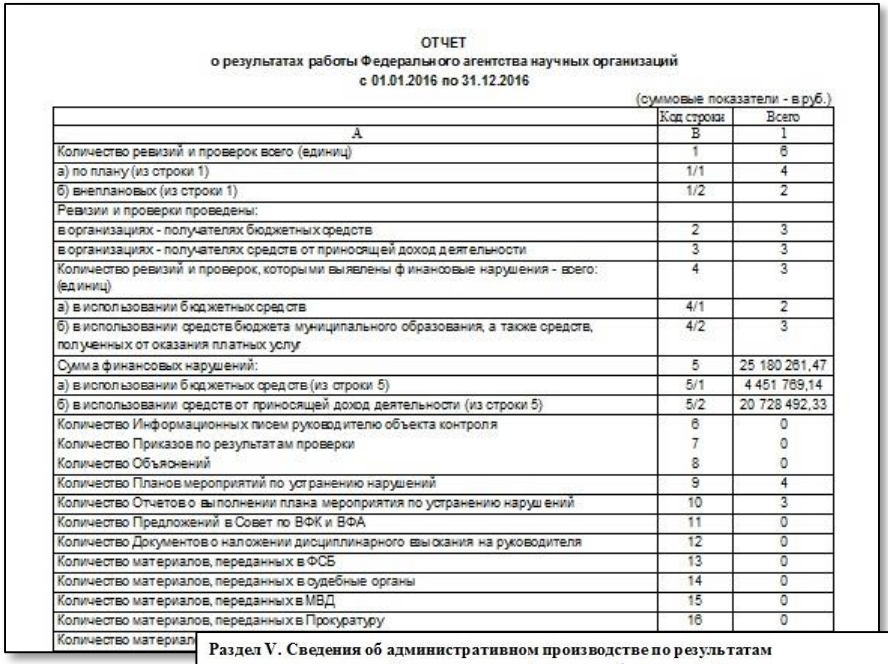


Учет принятых мер и контроль реализации

Реализация материалов контрольных мероприятий и контроль устранения нарушений на основе настраиваемых регламентов, в том числе установка сроков исполнения, отражение фактических дат исполнения по каждой задаче в рамках административных процедур исполнения контрольных функций и генерация проектов документов

Документ	Сумма	Дата	Срок исполнения	Дата исполнения
Возмещения				
Бухгалтерская справка	83 070,00	05.03.2016	05.03.2016	05.03.2016
Документ о наложении дисциплинарного взыскания	164 544,00	05.03.2016	05.03.2016	05.03.2016
Прочие меры				
Письмо	2 217 339,00	29.02.2016	14.03.2016	14.03.2016
Постановление о возбуждении уголовного дела	2 217 339,00	02.03.2016	02.03.2016	02.03.2016
Реализация АП				
Протокол об АП	1 893 618,00	25.02.2016	25.02.2016	25.02.2016
Определение о назначении времени и места рассмотрения дела об АП	1 893 618,00	26.02.2016	26.02.2016	26.02.2016
Постановление о назначении административного наказания	1 893 618,00	03.03.2016	28.04.2016	
Реализация предписаний				
Предписание	2 217 339,00	29.02.2016	04.07.2016	
Решение суда о частичной отмене представления/предписания	323 721,00	14.06.2016	14.06.2016	14.06.2016
Письмо	323 721,00	15.06.2016	15.06.2016	15.06.2016
Реализация представлений				
Представление	159 177,00	29.02.2016	11.04.2016	05.03.2016
Письмо	159 177,00	05.03.2016	05.03.2016	05.03.2016
Реализация уведомлений о применении бюджетных мер принуждения				
Уведомление о применении бюджетных мер принуждения (проект)	1 893 618,00	10.03.2016	23.03.2016	21.03.2016
Ответ о согласовании проекта уведомления	1 893 618,00	21.03.2016	01.04.2016	01.04.2016

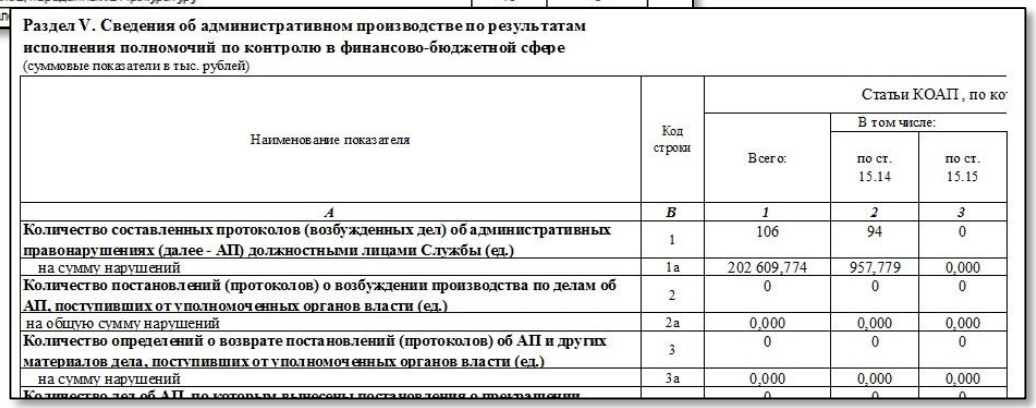
Статистика, формирование отчетности



ОТЧЕТ
о результатах работы Федерального агентства научных организаций
с 01.01.2016 по 31.12.2016

(суммовые показатели - в руб.)

	Код строки	Всего
А	В	1
Количество ревизий и проверок всего (единиц)	1	6
а) по плану (из строки 1)	1/1	4
б) внеплановых (из строки 1)	1/2	2
Ревизии и проверки проведены:		
в организациях - получателях бюджетных средств	2	3
в организациях - получателях средств от приносящей доход деятельности	3	3
Количество ревизий и проверок, которыми выявлены финансовые нарушения - всего: (единиц)	4	3
а) в использовании бюджетных средств	4/1	2
б) в использовании средств бюджета муниципального образования, а также средств, полученных от оказания платных услуг	4/2	3
Сумма финансовых нарушений:	5	25 180 261,47
а) в использовании бюджетных средств (из строки 5)	5/1	4 451 769,14
б) в использовании средств от приносящей доход деятельности (из строки 5)	5/2	20 728 492,33
Количество Информационных писем руководителю объекта контроля	6	0
Количество Приказов по результатам проверки	7	0
Количество Объяснений	8	0
Количество Планов мероприятий по устранению нарушений	9	4
Количество Отчетов о выполнении плана мероприятия по устранению нарушений	10	3
Количество Предложений в Совет по ВФК и ВФА	11	0
Количество Документов о наложении дисциплинарного взыскания на руководителя	12	0
Количество материалов, переданных в ФСБ	13	0
Количество материалов, переданных в судебные органы	14	0
Количество материалов, переданных в МВД	15	0
Количество материалов, переданных в Прокуратуру	16	0
Количество материал		



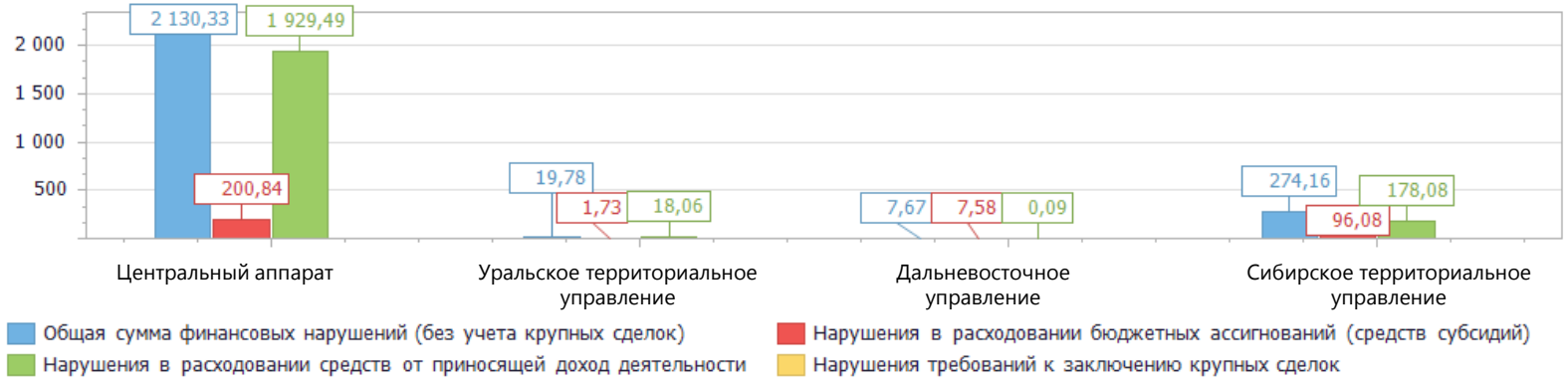
Раздел V. Сведения об административном производстве по результатам исполнения полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере
(суммовые показатели в тыс. рублей)

Наименование показателя	Код строки	Статьи КОАП, по ко		
		Всего:	В том числе:	
			по ст. 15.14	по ст. 15.15
А	*В*	*1*	*2*	*3*
Количество составленных протоколов (возбужденных дел) об административных правонарушениях (далее - АП) должностными лицами Службы (ед.)	1	106	94	0
на сумму нарушений	1а	202 609,774	957,779	0,000
Количество постановлений (протоколов) о возбуждении производства по делам об АП, поступивших от уполномоченных органов власти (ед.)	2	0	0	0
на общую сумму нарушений	2а	0,000	0,000	0,000
Количество определений о возврате постановлений (протоколов) об АП и других материалов дела, поступивших от уполномоченных органов власти (ед.)	3	0	0	0
на сумму нарушений	3а	0,000	0,000	0,000
Количество дел об АП, по которым вынесены постановления о прекращении		0	0	0

- Формирование отчетов об исполнении планов контрольной деятельности по всем направлениям
- Формирование аналитической отчетности для целей управления
- Максимальная детализация и гибкая выборка данных
- Быстрая адаптация и настройка новых форм

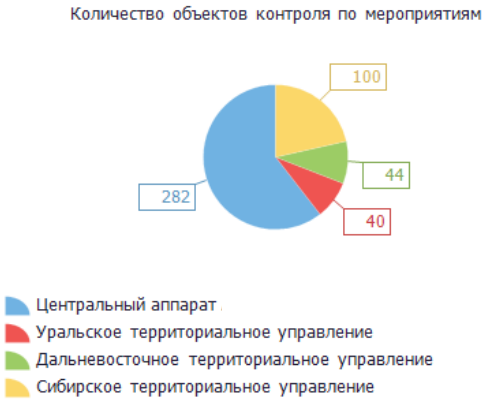
Виджеты для руководителя

Распределение финансовых нарушений, выявленных проверками Минобрнауки России за 2019 год (млн. руб.)



Проверки за 2019 год. Финансовые нарушения (в млн. руб.)

Проверки за 2019 год. Количество объектов в отношении которых были выявлены нарушения



Подсистема

«Внутренний финансовый контроль» и «Внутренний финансовый аудит»

Предназначена для автоматизации ключевых процессов:

- внутреннего финансового контроля
- внутреннего финансового аудита, осуществляемого в рамках исполнения полномочий, закрепленных статьей **160.2-1** БК РФ

Концепция внутреннего финансового аудита

П. 2 ст. 160.2-1 БК РФ ВФА осуществляется в целях:

- оценки надежности ВФК и подготовки рекомендаций по повышению его эффективности;
- подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета методологии и стандартам бюджетного учета, установленным Минфином России;
- повышения качества финансового менеджмента

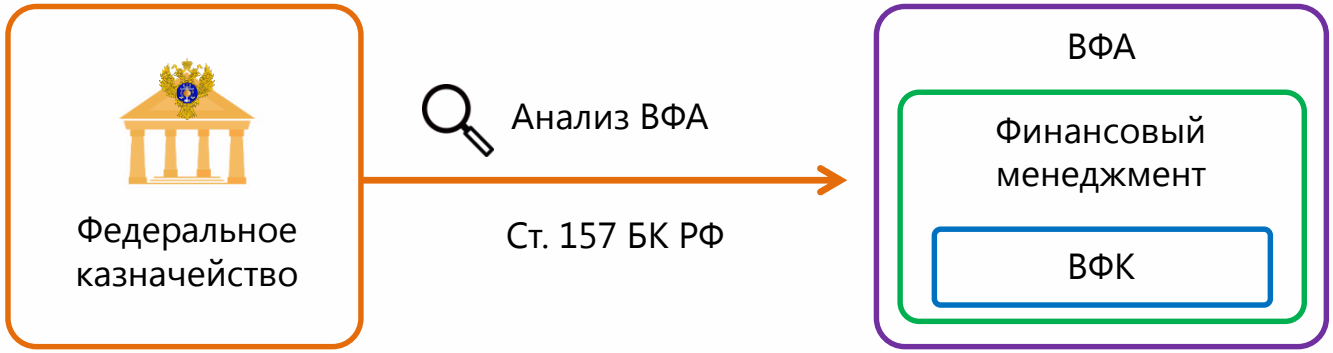


Схема ВФК и ВФА

Субъект ВФА

Анализ бюджетных процедур (операций)
и определение бюджетного риска

↓

Определение контрольного действия и (или) мер
по повышению качества бюджетных процедур (операций)

↓

Ведение Реестра рисков

↓

Владелец бюджетного риска

Осуществление контрольного действия с учетом Реестра рисков

Основные функциональные возможности подсистемы

- **Определение бюджетных рисков бюджетных процедур**
- **Ведение контрольных мероприятий**
- **Организация и учет аудиторских мероприятий**
- **Формирование аналитических отчетов**
- **Анализ качества ВФК** с использованием сводной и аналитической отчетности

Основные направления развития

Разработка модуля
«Мониторинг качества финансового менеджмента для аудитора»

- Бюджетный кодекс РФ
- Приказ Минфина России от 29.12.2017 № 264н
- Порядки оценки качества финансового менеджмента ГРБС субъектов РФ

Спасибо за внимание!

информационные технологии
КЕЙСИСТЕМС

(8352) 323-323
www.keysystems.ru