



**ДЕПАРТАМЕНТ СОЦИАЛЬНОЙ ЗАЩИТЫ НАСЕЛЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ**

П Р И К А З

«26» ноября 2009 г.

№ 777

г. Краснодар

О проведении аудита результативности деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края, подведомственных департаменту социальной защиты населения Краснодарского края

В целях реализации постановления главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 15 июля 2009 года № 598 «Об утверждении Порядка проведения аудита результативности деятельности органов исполнительной власти Краснодарского края», п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить:

1) порядок проведения аудита результативности деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края, подведомственных департаменту социальной защиты населения Краснодарского края (приложение №1);

2) показатели результатов экономической деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края (приложение №2);

3) показатели результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов, домов-интернатов для престарелых и инвалидов, психоневрологических интернатов Краснодарского края по оказанию услуг (приложение №3);

4) показатели результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания семьи и детей Краснодарского края по оказанию услуг (приложение №4);

5) показатели результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края по реабилитации инвалидов (приложение №5);

6) показатели результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края в сфере размещения регионального заказа (приложению №6).

2. Директорам государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края, подведомственных департаменту социальной защиты населения Краснодарского края, обеспечить представление в курирующие отделы департамента нарастающим итогом, ежеквартально, до 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом:

1) показателей результатов экономической деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края

согласно приложению №2 к настоящему приказу в отдел учета, отчетности и отраслевого финансирования департамента (Кравченко);

2) показателей результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов, домов-интернатов для престарелых и инвалидов, психоневрологических интернатов Краснодарского края по оказанию услуг согласно приложению №3 к настоящему приказу в отделы домов-интернатов (Талькова), отдел организации социального обслуживания (Неличев);

3) показателей результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания семьи и детей Краснодарского края по оказанию услуг согласно приложению №4 к настоящему приказу в отдел развития территориальных социальных служб помощи семье и детям (Олейник), отдел социальной профилактики безнадзорности несовершеннолетних (Кирзунова);

4) показателей результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края по реабилитации инвалидов согласно приложению №5 к настоящему приказу в отдел организации реабилитации инвалидов;

5) показателей результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края в сфере размещения регионального заказа согласно приложению №6 к настоящему приказу в отдел социально-экономического развития департамента (Хамерзоков).

3. Начальникам отделов, курирующих государственные учреждения социального обслуживания Краснодарского края департамента социальной защиты населения Краснодарского края:

1) проводить сбор и контроль качества первичной информации, оценивать деятельность государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края по показателям результативности;

2) осуществлять подготовку информационно-аналитических материалов по курируемым вопросам, принимать участие в подготовке сводной информации о деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края;

3) представлять информационно-аналитические материалы для общего свода по отрасли в информационно-аналитический отдел (Паршина) ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

4. Информационно-аналитическому отделу (Паршина) обеспечить:

1) обобщение информационно-аналитических материалов и подготовку сводной информации о результатах деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края;

2) представление обобщенной информации о результатах деятельности государственных учреждений руководителю департамента социальной защиты населения Краснодарского края до 30 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

3) размещение информации на сайте департамента социальной защиты населения Краснодарского края.

5. Начальникам отделов департамента социальной защиты населения Краснодарского края настоящий приказ принять к руководству и исполнению.
6. Контроль за выполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель департамента



Е.С.Ильченко

ПРИЛОЖЕНИЕ №1

УТВЕРЖДЕН

приказом департамента социальной
защиты населения Краснодарского края
от 26.11.2009 № 747

ПОРЯДОК

проведения аудита результативности деятельности государственных
учреждений социального обслуживания Краснодарского края,
подведомственных департаменту социальной защиты населения
Краснодарского края (далее – Порядок)

1. Общие положения

1.1. Под аудитом результативности деятельности понимается система регулярного наблюдения и оценки (мониторинга) результатов деятельности государственных учреждений социального обслуживания Краснодарского края, подведомственных департаменту социальной защиты населения Краснодарского края (далее – бюджетные учреждения), связанной с достижением целей деятельности, реализацией бюджетных целевых программ, а также своевременным выявлением и устранением ошибок и отклонений в работе, контролем достоверности полученных результатов.

1.2. Целью проведения аудита результативности деятельности является обеспечение департамента социальной защиты населения Краснодарского края (далее – департамент) полной и объективной информацией о степени достижения целей, выполнения задач, степени и качестве реализации бюджетных целевых программ.

1.3. Задачи проведения аудита результативности деятельности бюджетного учреждения заключаются в следующем:

- оценка качества постановки целей и задач деятельности;
- оценка эффективности реализации целей и выполнения задач бюджетного учреждения;
- выявление отклонений полученных результатов от плановых показателей;
- анализ и определение причин выявленных отклонений;
- подготовка рекомендаций по совершенствованию процесса планирования и реализации целей, выполнения задач бюджетного учреждения.

1.4. Объектами аудита результативности являются бюджетные учреждения.

1.5. Предметом аудита результативности деятельности является деятельность бюджетного учреждения в целом, а также отдельные функциональные области или сферы его деятельности по достижению целей и выполнению задач.

Предметом аудита результативности деятельности могут быть процессы внутриведомственного планирования и внутреннего контроля.

1.6. Основными принципами проведения аудита результативности деятельности являются:

отсутствие конфликта интересов (в том числе независимость лиц, осуществляющих проверку, от руководства проверяемых объектов);

профессиональная компетентность и добросовестность лиц, осуществляющих проверку;

обоснованность выводов, полученных в результате проверок;

регулярность проведения мероприятий аудита.

1.7. В настоящем Порядке используются следующие термины:

мероприятие – набор взаимообусловленных действий, направленных на достижение определенного результата;

отклонение – различие между плановым и фактическим значением показателя в абсолютных или относительных величинах;

ошибка – непреднамеренное действие (бездействие), не предусмотренное нормативными правовыми актами и приводящее к искажению информации; результат расчетов или оценок, выполненных с нарушением правил или технологий;

результативность – степень соответствия фактических результатов деятельности запланированным результатам;

эффективность – соотношение между результатами деятельности и всеми видами ресурсов, затраченных на их достижение.

1.8. Иные термины используются в значениях, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами Краснодарского края.

2. Формы проведения аудита результативности деятельности

2.1. Аудит результативности деятельности может проводиться в двух основных формах:

мониторинг результативности – наблюдение (отслеживание) процесса достижения целей путем анализа показателей результатов деятельности и динамики связанных с ней бюджетных расходов;

проверка – единичное исследование состояния дел объекта аудита с целью оценки степени и механизмов реализации планов объектами аудита или оценки осуществления ими процессов аудита в бюджетных учреждениях.

2.2. Мониторинг результативности является средством раннего выявления нежелательных тенденций в процессе достижения целей и представляет собой систему мероприятий, направленных на получение оперативной информации о показателях, характеризующих выполнение тактических задач бюджетных учреждений.

2.3. Основной задачей мониторинга результативности является обеспечение актуальной информацией о результатах деятельности бюджетного

учреждения (в части деятельности, связанной с достижением целей, выполнением тактических задач бюджетного учреждения).

2.4. Мониторинг результативности является сплошным и охватывает деятельность всех бюджетных учреждений.

2.5. Мониторинг результативности осуществляется на основе анализа показателей результатов деятельности бюджетных учреждений.

2.6. Проверки, осуществляемые в рамках проведения аудита результативности, производятся в порядке, предусмотренном соответствующими приказами департамента, могут носить плановый и внеплановый характер.

2.7. Плановые проверки проводятся отделами департамента поквартально в соответствии с графиком проверок, утверждаемым руководителем департамента.

2.8. Основанием проведения внеплановой проверки может являться: существенные отклонения значений показателя (показателей) относительно планового уровня, выявленные при проведении мониторинга результативности;

особая важность мероприятий и программ, реализуемых департаментом и бюджетными учреждениями, для решения приоритетных задач отрасли;

контроль качества представляемых показателей.

2.9. Основанием проведения внеплановой проверки является письменное поручение (резолюция) руководителя департамента или заместителя руководителя департамента.

Начальник отдела учета, отчетности
и отраслевого финансирования



Е.И.Кравченко

ПРИЛОЖЕНИЕ №2

УТВЕРЖДЕНЫ

приказом департамента социальной
защиты населения Краснодарского края
от 26.11.2009 № 774

ПОКАЗАТЕЛИ

результатов экономической деятельности государственных
учреждений социального обслуживания Краснодарского края
по состоянию на _____ года

Наименование учреждения:

№ п/п	Наименование показателя	Численное значение показателя
1	Удельный вес планового объема нефинансовых активов (отношение сумм статей бюджетной сметы по КОСГУ 300 к общему плановому объему расходов) (%)	
1.1.	Плановый объем нефинансовых активов (суммы статей бюджетной сметы по КОСГУ 300) (тыс.руб.)	
1.2.	Общий плановый объем расходов в соответствии с бюджетной сметой (тыс.руб.)	
2	Удельный вес фактического объема нефинансовых активов (отношение фактически освоенных средств по КОСГУ 300 на отчетную дату к общему объему фактически освоенных средств по бюджетной смете на отчетную дату) (%)	
2.1	Фактическое освоение нефинансовых активов (фактическое освоение средств на отчетную дату по КОСГУ 300 бюджетной сметы) (тыс.руб.)	
2.2.	Общий объем фактически освоенных средств по бюджетной смете (тыс.руб.)	
3	Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками за приобретенные материальные ценности (выполненные работы, оказанные услуги) по бюджетной деятельности (тыс. руб.)	
3.1.	в том числе просроченная кредиторская задолженность (тыс. руб.)	
4	Выполнение плана койко-дней (%)	
4.1.	Плановое количество койко-дней	
4.2.	Фактическое количество койко-дней	
5	Выполнение плана по количеству обслуживаемых (%)	
5.1.	Плановое количество обслуживаемых (чел.)	
5.2.	Фактическое количество обслуживаемых (чел.)	

6	Численность работников (чел.)	
7	Укомплектованность штата (%)	
7.1.	Число штатных единиц в соответствии со штатным расписанием	
7.2.	Число занятых штатных единиц в соответствии со штатным расписанием (в том числе по совместительству)	
8	Удельный вес планового объема расходов на стимулирующие и компенсационные выплаты в общем плановом объеме расходов по заработной плате КОСГУ 211 (%)	
8.1.	Плановый объем расходов на стимулирующие выплаты (тыс.руб.)	
8.2.	Плановый объем расходов на выплаты компенсационного характера (тыс.руб.)	
8.3.	Общий плановый объем расходов на заработную плату по КОСГУ 211 (тыс.руб.)	
9	Удельный вес фактических расходов на стимулирующие и компенсационные выплаты в общем объеме фактических расходов по заработной плате КОСГУ 211 (%)	
9.1.	Фактические расходы по стимулирующим выплатам (тыс.руб.)	
9.2.	Фактические расходы по компенсационным выплатам (тыс.руб.)	
9.3.	Фактические расходы на заработную плату по КОСГУ 211 (тыс.руб.)	

Начальник отдела учета, отчетности
и отраслевого финансирования



Е.И.Кравченко

ПРИЛОЖЕНИЕ №3

УТВЕРЖДЕНЫ

приказом департамента социальной
защиты населения Краснодарского края
от 26.11.2009 № 777

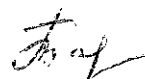
ПОКАЗАТЕЛИ

результатов деятельности государственных учреждений социального
обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов, домов-интернатов
для престарелых и инвалидов, психоневрологических интернатов
Краснодарского края по оказанию услуг
по состоянию на _____ года

Наименование учреждения:

№ п/п	Наименование показателя	Численное значение показателя
1	Укомплектованность штата, (%)	
1.1.	Число штатных единиц в соответствии со штатным расписанием	
1.2.	Число занятых штатных единиц в соответствии со штатным расписанием (в том числе по совместительству)	
2	Выполнение плана койко-дней (%)	
2.1.	Плановое количество койко-дней	
2.2.	Фактическое количество койко-дней	
3	Удельный вес помещенных в медицинский стационар из дома-интерната (из общего количества содержащихся в доме-интернате), (%)	
4	Удельный вес обострений хронических заболеваний (из общего количества больных, находящихся на диспансерном наблюдении), (%)	
5	Соответствие количества оказанных услуг учреждением надомного обслуживания потребности, (%)	
5.1.	Количество оказанных услуг учреждением надомного обслуживания, (шт.)	
5.2.	Реальная потребность получателей в услугах, оказанных учреждением надомного обслуживания, (шт.)	

Начальник отдела домов-интернатов



Т.Н.Талькова

Начальник отдела организации социального
обслуживания



В.Н.Неличев

ПРИЛОЖЕНИЕ №4

УТВЕРЖДЕНЫ

приказом департамента социальной
защиты населения Краснодарского края
от 26.11.2009 № 774

ПОКАЗАТЕЛИ

результатов деятельности государственных учреждений социального
обслуживания семьи и детей Краснодарского края по оказанию услуг
по состоянию на _____ года

Наименование учреждения:

№ п/п	Наименование показателя	Численное значение показателя
	Центры социальной помощи семье и детям	
1	Удельный вес семей с детьми, получивших услуги специалистов центров социальной помощи семье и детям (из общего числа семей, воспитывающих детей, проживающих на территории действия центров социальной помощи семье и детям), (%)	
2	Удельный вес детей, получивших услуги специалистов центров социальной помощи семье и детям (из общего числа детей, проживающих на территории действия центров социальной помощи семье и детям), (%)	
	Реабилитационные центры (отделения) для детей и подростков с ограниченными возможностями	
3	Удельный вес детей-инвалидов, получивших услуги в реабилитационных центрах (отделениях) (из общего числа детей-инвалидов, проживающих на территории действия реабилитационных центров (отделений), (%)	
4	Удельный вес семей с детьми-инвалидами, получивших услуги специалистов реабилитационных центров (отделений) (из общего числа семей, воспитывающих детей – инвалидов, проживающих на территории действия реабилитационных центров (отделений), (%)	
	Специализированные учреждения для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации	

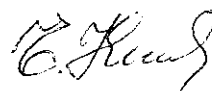
5	Удельный вес несовершеннолетних, принятых в учреждения из семей, находящихся в социально опасном положении, от общего количества обслуженных в условиях круглосуточного пребывания в учреждениях, (%)	
6	Удельный вес подростков в возрасте старше 11 лет от общего количества обслуженных в условиях круглосуточного пребывания в учреждениях, (%)	
7	Удельный вес несовершеннолетних, выведенных из учреждения по результатам реабилитационных мероприятий в физиологическую семью, (%)	
8	Удельный вес несовершеннолетних, выведенных из учреждения по результатам реабилитационных мероприятий в замещающую семью (опека, попечительство, приемная, патронатная семья), (%)	

Начальник отдела развития территориальных
социальных служб помощи семье и детям



И.В.Олейник

Начальник отдела социальной профилактики
безнадзорности несовершеннолетних



Е.В.Кирзунова

ПРИЛОЖЕНИЕ №5

УТВЕРЖДЕНЫ

приказом департамента социальной
защиты населения Краснодарского края
от 26.11.2009 № 744

ПОКАЗАТЕЛИ

результатов деятельности государственных учреждений социального
обслуживания Краснодарского края по реабилитации инвалидов
по состоянию на _____ года

Наименование учреждения:

№ п/п	Наименование показателя	Численное значение показателя
	Комплексный центр реабилитации инвалидов, отделения социальной реабилитации инвалидов	
1	Укомплектованность штата, (%)	
1.1.	Число штатных единиц в соответствии со штатным расписанием	
1.2.	Число занятых штатных единиц в соответствии со штатным расписанием (в том числе по совместительству)	
2	Выполнение плана койко-дней (%)	
2.1.	Плановое количество койко-дней	
2.2.	Фактическое количество койко-дней	
3	Удельный вес инвалидов, принятых на реабилитацию (из общего числа документов, поступивших на отборочную реабилитационную комиссию)	
4	Удельный вес инвалидов-реабилитантов трудоспособного возраста, (из общего числа инвалидов, прошедших курс реабилитации), (%)	
5	Удельный вес инвалидов, достигших частичной и полной способности к самообслуживанию и бытовой деятельности по результатам курса реабилитации (из общего числа инвалидов-реабилитантов), (%)	
	Учреждения профессионального образования инвалидов	
6	Удельный вес отчисленных (от планируемого количества выпускников в текущем учебном периоде), (%)	
6.1.	Планируемое количество выпускников образовательных учреждений в текущем учебном периоде, (чел.)	

6.2.	Отчислено учащихся (за неуспеваемость, по состоянию здоровья) из числа планируемых выпускников, (чел.)	
7	Удельный вес выпускников, получивших дипломы «с отличием» (из общего числа выпускников по итогам учебного периода), (%)	
8	Удельный вес выпускников, получивших по окончании обучения повышенные разряды, (из общего числа выпускников по итогам учебного периода), (%)	

Начальник отдела организации
реабилитации инвалидов



Л.И.Масилюк

