

ИТОГИ 2014 года И ПОДХОДЫ К ПЛАНИРОВАНИЮ ПРОВЕРОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА 2015 год

Предложения по проверке
Территориальных органов Росимущества

Москва
2014

Управление внутреннего контроля: ЦЕЛИ, ФУНКЦИИ и МЕХАНИЗМЫ

ОСНОВНАЯ ЦЕЛЬ

Мониторинг и своевременная идентификация рисков, выработка предложений по минимизации рисков в системе управления федеральным имуществом

ФУНКЦИИ УПРАВЛЕНИЯ

- Независимая объективная оценка эффективности систем управления и контроля, бизнес-процессов, деятельности подразделений и работников
- Мониторинг основных областей рисков, выявление недостатков системы, создание механизмов превентивных контролей
- Контроль соблюдения действующего законодательства, профессиональных стандартов деятельности и внутренней нормативной базы
- Выработка рекомендаций по совершенствованию и повышению эффективности
- Организация эффективного взаимодействия с внешними контролирующими органами в рамках предоставленных полномочий

МЕХАНИЗМЫ и ИНСТРУМЕНТЫ

- Проверки (подразделения Центрального аппарата и Территориальные управления Росимущества)
- Мониторинг
- Функциональная координация

ВАЖНОЕ ОГРАНИЧЕНИЕ

- Любая деятельность сопряжена с рисками, при этом сократить уровень рисков деятельности организации до «нуля» невозможно
- Руководство заранее задается приемлемым уровнем рисков в организации, и строит деятельность (стратегически и тактически) исходя из принятого уровня

Механизмы внутреннего контроля: ПРОВЕРОЧНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

ОБЪЕКТЫ ПРОВЕРКИ

ХАРАКТЕРИСТИКИ МЕРОПРИЯТИЙ

НОРМАТИВНАЯ БАЗА

Подразделения Центрального аппарата

Рассматривается в
отдельной презентации

- Виды проверок:
 - по ОТДЕЛЬНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ (фактически только тематические)
 - ПЛАНОВЫЕ (по распоряжению руководителя Росимущества на основании плана проверок)
 - ВНЕПЛАНОВЫЕ (по распоряжению руководителя Росимущества)
 - КОНТРОЛЬНЫЕ (по распоряжению руководителя Росимущества)
- Проект плана проверок на следующий год – подготавливается в срок до 25 декабря

- *Положение об организации проведения проверок деятельности структурных подразделений (приказ от 17.09.2013 №273)*
- *Примерный порядок проверки направления деятельности структурного подразделения (в работе)*

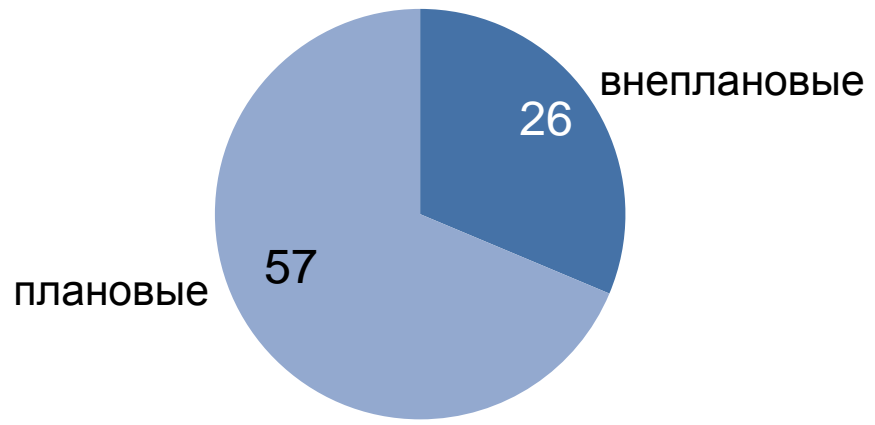
Территориальные управления

- Виды проверок:
 - КОМПЛЕКСНЫЕ или ТЕМАТИЧЕСКИЕ
 - ПЛАНОВЫЕ (по распоряжению руководителя Росимущества на основании плана проверок)
 - ВНЕПЛАНОВЫЕ (по распоряжению руководителя Росимущества)
 - КОНТРОЛЬНЫЕ
- Проект плана проверок на следующий год – подготавливается в срок до 25 декабря

- *Положение о порядке проведения проверок деятельности территориальных органов (приказом от 06.03.2014 № 70)*
- *Типовая программа проверки деятельности территориальных органов (приказ от 18.10.2013 №325)*

Итоги проверочных мероприятий 2012-2014 гг.: ОБЩАЯ СТАТИСТИКА

ВСЕГО: проведено 83 проверки



РЕЗУЛЬТАТЫ: комплексная оценка деятельности ТУ



Итоги проверочных мероприятий 2012-2014 гг.: ПОДХОДЫ к ФОРМИРОВАНИЮ КАРТЫ РИСКОВ

Структурные подразделения = набор основных направлений деятельности в соответствии с мероприятиями из плана реализации государственной программы «Управление федеральным имуществом» (функциональные направления)

Акты по результатам проверок = набор замечаний и оценок по функциональным направлениям деятельности структурных подразделений

ПРИМЕРЫ:

Управление земельных отношений

1. Вовлечения ЗУ в хоз.оборот
2. Вовлечения ЗУ в хоз.оборот для жилстроя (РЖС, субъекты)
3. Выявление ЗУ, установление границ и оформлению земельно-правовых отношений
4. Контроль и анализ использования ЗУ
5. Особо ценные ЗУ
6. Передача ЗУ в муниципальную собственность

Управление правового обеспечения и судебной защиты

1. Защита прав и законных интересов РФ
2. Методическое сопровождение деятельности РИ, правовая экспертиза
3. Подготовка локальных нормативных актов, правовая экспертиза проектов актов РИ
4. Правовое обеспечение по вопросам управления федеральным имуществом
5. Проблемные активы
6. Сопровождение процедур отчуждения

Управление по размещению федеральных органов власти и иных организаций

1. ЗС ГО
2. Имущество религиозного назначения
3. ОКН
4. Размещение ФОВ

Территориальные управления: ПОДХОДЫ К ПЛАНИРОВАНИЮ ПРОВЕРОЧНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

ЭТАП

Определение целей и ограничений

Выбор показателей и ограничений

Анализ карт рисков

План проверок

ДЕЙСТВИЯ

- Цель: определить ТУ с высоким уровнем риска возникновения негативных последствий
- Ограниченные ресурсы УВК в части организации и проведения комплексных, контрольных и тематических проверок
- Выбор наиболее значимых показателей уровня рисков в разрезе ТУ
- Определение критериев (граничных условий) для отсека направлений с относительно небольшим уровнем риска
- Анализ карт рисков по итогам 2012-2014 гг. в разрезе видов проверок и ТУ
- Предложения по вариантам проверочных мероприятий для каждого элемента карты рисков (виды проверок)
- Проект плана проверок ТУ исходя из карты рисков и видов проверок
- Согласование плана с Руководителем Росимущества
- Утверждение плана проверочных мероприятий на 2015 год

РЕЗУЛЬТАТ

- Не более 25 проверок всех видов в течение года
- Возможность проведения проверок в дистанционном формате без выезда на территории
- Целевая установка: контрольные и тематические проверки преобразовать в камеральный формат
- Перечень показателей
- Критерии (граничные условия)
- Карты рисков по видам проверок
- Варианты действий в зависимости от элемента карты рисков
- План проверок

План проверочных мероприятий по ТУ на 2015 год: КОМПЛЕКСНЫЕ и ТЕМАТИЧЕСКИЕ ПРОВЕРКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

РЕКОМЕНДАЦИИ на основе анализа карт рисков

ОСНОВНОЙ КРИТЕРИЙ ВЫБОРА: ТУ, не проверявшиеся в 2012-2014 гг.	Округ	Численность в ТУ
Иркутская область	СФО	57
Воронежская область	ЦФО	43
Архангельская область	СЗФО	32
Оренбургская область	ПФО	28
Астраханская область	ЮФО	28
Смоленская область	ЦФО	25
Чеченская Республика	СКФО	24
Камчатский край	ДФО	23
Вологодская область	СЗФО	23
Республика Дагестан	СКФО	23
Удмуртская Республика	ПФО	21
Орловская область	ЦФО	20
Чувашская Республика	ПФО	19
Республика Саха (Якутия)	ДФО	18
Республика Северная Осетия - Алания	СКФО	18
Республика Марий Эл	ПФО	16
Республика Хакасия	СФО	13
Республика Калмыкия	ЮФО	12
Республика Адыгея	ЮФО	11
Карачаево- Черкесская Республика	СКФО	11
Республика Тыва	СФО	11

Группа 1

Численность 25+

Предлагается проведение выездных КОМПЛЕКСНЫХ проверок

Необходимо участие подразделений:

- (1) Управление имущества гос.казны
- (2) Управление имущества со специальными режимами обращения
- (3) Управление земельных отношений
- (4) Управление реструктуризации гос.организаций и управления приватизируемыми активами
- (5) Управление организации оценки федерального имущества

Группа 2

Численность от 20 до 25

С целью снижения затрат и нагрузки на ТУ предлагается проведение дистанционных КОМПЛЕКСНЫХ проверок в отдельных случаях (регионы ДВФО и СКФО)

Группа 3

Численность 20-

Выборочные проверки по основным направлениям деятельности, преимущественно в дистанционном формате, не более 3 проверок в зависимости от загруженности УВК

Рекомендуется проверка направлений деятельности:

- (1) Имущество казны
- (2) Хранение арестованного и пр.имущества
- (3) Выявление ЗУ, установление границ и оформлению земельно-правовых отношений
- (4) Приватизация / отчуждение (ФГУП)
- (5) Реструктуризация приватизируемых АО
- (6) Оценка

План проверочных мероприятий по ТУ на 2015 год: ДОПОЛНЕНИЯ по ПРОВЕРКАМ

Направления проверочной деятельности

Карта рисков указывает на ряд направлений деятельности ТУ, которые мало проверялись или не проверялись в 2012-2014 гг. («серая зона»)

В рамках минимизации рисков, связанных с указанными направлениями УВК планируется включение в программу комплексных проверок проверку направлений деятельности ТУ по администрированию доходов и расходов (в рамках функции УВК по финансовому аудиту)

Предложения структурных подразделений, комиссий

В план могут включаться тематические проверки ТУ с учетом **обоснованных** предложений структурных подразделений при наличии сведений о нарушениях деятельности, подтвержденных письмами контролирующих органов, жалобами и т.д., а также проверки по поручению коллегиальных органов Росимущества (например, Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов)

Перенос из плана 2014 года

- **Чукотский автономный округ** (письмо ТУ от 25.08.2014 № 01-25/1035 о переносе контрольной проверки на 1 полугодие 2015 года)