

Министерство образования и науки Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Нижевартовский государственный университет»



Ректор

С.И.Горлов

«15» января 2017 г.

ОТЧЕТ О РАБОТЕ
УПРАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА
И ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ
за 2016 год

СОГЛАСОВАНО

Первый проректор

А.А. Клочков

«18»

января

2017 г.

Руководитель подразделения

И.Н. Винокурсва

«19»

января

2017 г.

**Цели и задачи деятельности
Управления бухгалтерского учета и финансового контроля на 2015 год.**

Цель:

Формирование полной и достоверной информации о финансово-хозяйственной деятельности Учреждения и его финансовом положении.

Исполнение плана работы по блоку «Финансовое обеспечение деятельности университета»

Ответственный за направление – главный бухгалтер, начальник управления БУ и ФК И.Н. Винокурова

Мероприятие 9.1. Отв. – начальник управления нормативно-правового и финансово-экономического обеспечения В.В.Петрова.

Мероприятие 9.2. Отв. – главный бухгалтер, начальник управления БУ и ФК И.Н. Винокурова, начальник управления нормативно-правового и финансово-экономического обеспечения В.В.Петрова.

Мероприятие 9.3. Отв. – главный бухгалтер, начальник управления БУ и ФК И.Н. Винокурова

Мероприятие 9.4. Отв. – деканы факультетов.

Цель мероприятий – финансовое обеспечение учебного, научного и воспитательного процессов необходимыми ресурсами в соответствии с современными требованиями.

Задачи (мероприятия)	Ключевые проекты	Руководитель проекта	Срок выполнения проекта	Целевые индикаторы и показатели	Ед. пзмер	Плановое значение на 2016 год	Исполнение
ПП01.02 Управление финансами							
Цель процесса: построение системы устойчивого финансового обеспечения функционирования и развития вуза в соответствии с действующими нормативно-правовыми документами.							
9.1. Мобилизация финансовых потоков для обеспечения устойчивого инновационного развития Университета	9.1.1. Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности университета	Гл. экономист УНПиФЭО О.В. Стасий	01.01.2016 – 31.12.2016	Доходы по всем видам финансового обеспечения деятельности	%	Отклонение от выполнения плана по доходам не более 10, в сторону уменьшения	План доходов – 641 976 тыс. руб. Факт доходов – 646 980,7 тыс. руб. Отклонение 0,8%
9.2. Оптимизация расходов Университета с учетом действующих нормативно-правовых	9.2.1. Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности университета	Ведущий экономист УНПиФЭО А.Н. Иванова	01.01.2016 – 31.12.2016	Соответствие фактических расходов плановым значениям	%	Отклонение от плановых показателей не более 15	План расходов – 706 494,4 тыс. руб. Факт расходов – 637 926,8 тыс. руб. Отклонение 9,7 %
	9.2.2. Обеспечение эффективности процесса закупок	Гл. специалист по закупкам УНПиФЭО	01.01.2016 –	Объем осуществленных закупок конкурентными способами	%	не менее 30	51,92

документов		А.О. Гриценко	31.12.2016	Исполнение плана закупок	%	100	100
	9.2.3. Повышение среднемесячной заработной платы ППС	Главный экономист УНПиФЭО О.В. Стасий	01.01.2016 – 31.12.2016	Отношение средней зарплаты ППР (по всем видам финансового обеспечения деятельности учреждения) к средней зарплате по экономике	%	150	163,1
	9.2.4. Обеспечение учебного, научного и воспитательного процессов	Главный специалист по закупкам УНПиФЭО А.О. Гриценко, ведущий экономист УНПиФЭО Г.В. Измestyева	01.01.2016 – 31.12.2016	Обновление материально-технической базы	тыс. руб.	не менее 1 500, 00	24 363,90
Пополнение фонда библиотеки вуза				тыс. руб.	не менее 1 000,00	1 745,52	
9.3. Обеспечение выполнения обязательств Университета	9.3.1. Своевременное погашение обязательств перед работниками, студентами государством, внебюджетными фондами, поставщиками	Ведущий бухгалтер УБУиФК Е.В. Лисовец	01.01.2016 – 31.12.2016	Выполнение установленных сроков. Наличие объективных замечаний со стороны контрагентов, сотрудников и студентов. Сумма неисполненных годовых обязательств не более	%	10	0,4%
	9.3.2. Наличие кредиторской (дебиторской) задолженностей	Ведущий бухгалтер УБУиФК Е.В. Лисовец	01.01.2016 – 31.12.2016	Предельно допустимые значения не более 6 мес. Не свыше величины активов учреждения по итогам предшествующего финансового года	%	20	2%. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.
9.4. Улучшение финансовых показателей университета за счет средств от приносящей доход деятельности	9.4.1. Обеспечение доходов университета из всех источников	Деканы	31.12.2016	Объем средств за календарный год в расчете на одного НПР (с учетом штатных работников и совместителей)	тыс. руб.	Не менее 1 500	3 485

Задачи	Мероприятия	Срок исполнения	Ответственные лица	Ед. изм.	Плановое значение	Выполнение 2016г.
I.						
Ведение бухгалтерского и налогового учета финансово-хозяйственной деятельности учреждения.	Составление годовой отчетности за 2015 год. Проведение анализа финансово-хозяйственной деятельности по итогам 2015г.	Январь 2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Составлен отчет и проведен анализ финансово-хозяйственной деятельности за 2015г. Январь-февраль 2016г.
	Предоставление отчета о финансовой деятельности университета за 2015 год на Ученом Совете.	Январь 2016г.	Винокурова И.Н.	-	-	Утвержден отчет на Ученом совете 28.01.2016г.
	Предоставление годового отчета в Министерство образования и науки РФ.	Январь 2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Отчет представлен учредителю в срок (08.02.2016г.)
	Отражение в бюджетном учете показателей исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения.	Ежедневно в течение каждого месяца	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Отражение в учете фактов хозяйственной жизни учреждения, ежедневно в течение каждого месяца 2016г.
	Составление журналов операций по бухгалтерскому учету.	С 1 по 6 число следующего за отчетным месяцем	Бухгалтера УБУиФК	-	-	Своевременное оформление регистров бюджетного учета, ежемесячно в течение 2016г.
	Предоставление данных НВГУ в соответствующие органы за 2015 г. (Налоговая инспекция, Пенсионный фонд, ФСС РФ, Статистика).	По срокам.	Бухгалтера УБУиФК	-	-	Отчетность сдана своевременно.
	Составление и предоставление ежеквартальной отчетности в Министерство образования и науки РФ.	Апрель, Июль, Октябрь 2015г., по срокам	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Составление отчетов за соответствующий период. Отчеты сданы учредителю по срокам.

Задачи	Мероприятия	Срок исполнения	Ответственные лица	Ед. изм.	Плановое значение	Выполнение 2016г.
II.						
Внедрение прогрессивных форм и методов учета на основе применения современных средств вычислительной техники.	Совещание «Методология составления годовой отчётности за 2014г.». Формы и порядок формирования - приказ Минфина от 25.03.2011г. №33н. Методические указания Минобрнауки «Об особенностях составления бухгалтерской отчётности».	Январь 2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Проведено совещание 12.01.2016г.
	Семинар «Изменения в порядке применения бюджетной классификации в 2016г.».	Март 2016г.	Винокурова И.Н., Лисовец Е.В.	-	-	Проведен семинар 28.03.2016г.
	Практические вопросы по реализации приказа Минфина России от 30.03.2015 №52н «Об утверждении форм первичных учётных документов и регистров бухгалтерского учёта...». «Контроль в целях эффективного использования средств учреждения».	Апрель 2016г.	Винокурова И.Н., Лисовец Е.В.	-	-	Проведено совещание 14.04.2016г.

Задачи	Мероприятия	Срок исполнения	Ответственные лица	Ед. изм.	Плановое значение	Выполнение 2016г.
III.						
Соблюдение принципов законности, целесообразности и эффективности в деятельности учреждения.	Подготовка данных для формирования Плана финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год совместно с другими подразделениями НВГУ.	Январь – апрель 2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Данные по формированию Плана финансово-хозяйственной деятельности предоставлены своевременно.
IV.						
Осуществление внутреннего финансового контроля.	Своевременное погашение обязательств перед работниками, студентами, государством, внебюджетными фондами, поставщиками.	2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	%	10	0,4%
	Анализ кредиторской (дебиторской) задолженности (соответствие данных бюджетного учета с данными контрагентов).	Ежеквартально	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	%	20	2%. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.
	Проведение инвентаризации расчетов с дебиторами и кредиторами с учетом направлений расходования средств.	Октябрь 2016г.	Винокурова И.Н., бухгалтера УБУиФК	-	-	Инвентаризация проведена 18.10.2016г.

Задачи	Мероприятия	Срок исполнения	Ответственные лица	Ед. изм.	Плановое значение	Выполнение 2016г.
Осуществление внутреннего финансового контроля.	Проведение совещаний с бухгалтерами и другими сотрудниками НВГУ по отчётности и сохранности товарно-материальных ценностей.	Сентябрь 2016г.	Винокурова И.Н., Лисовец Е.В., Киреева И.К.	-	-	Проведено совещание 23.09.2016г.
	Проведение инвентаризации нефинансовых активов учреждения. Проверка наличия и состояния товарно-материальных ценностей учреждения.	Октябрь - ноябрь 2016г.	Сотрудники НВГУ, согласно приказа 212-О.	-	-	Проведена инвентаризация с 17.10.2016г.-18.11.2016г.
	Рассмотрение результатов инвентаризации имущества.	Ноябрь 2016г.	Винокурова И.Н., Лисовец Е.В.	-	-	Результаты инвентаризации рассмотрены 30.11.2016г.