



МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РФ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
ВЯТСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
Институт экономики и менеджмента
Факультет экономики и финансов
Кафедра финансов и экономической безопасности

ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА

Риск-ориентированный подход в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций (на примере Республики Татарстан)

Разработал студент гр. ЭКНм-3603-03-10

Юнусов Б. М.

Руководитель: д.э.н., профессор, зав.кафедры ФЭБ

Каранина Е. В.

Киров 2020 г.

Цель исследования заключается в выработке теоретических представлений о внедрении риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с учетом норм законодательства Российской Федерации, а также в разработке моделей по совершенствованию организационно-правового механизма осуществления контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с применением риск-ориентированного подхода.

Задачи исследования

- ▶ рассмотреть теоретико-методические аспекты риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций;
- ▶ проанализировать показатели эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с выявлением общих и особенных критериев;
- ▶ изучить опыт работы Департамента надзора и контроля в сфере образования Министерства образования и науки Республики Татарстан и ГБУ «Республиканский центр мониторинга качества образования» в части контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан;
- ▶ представить обзор применения инструментария риск-ориентированного подхода в части осуществления контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан;
- ▶ выявить преимущества и недостатки риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с учетом норм действующего законодательства Российской Федерации;
- ▶ разработать организационный и правовой механизм осуществления контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с применением риск-ориентированного подхода.

- ▶ **Объектом исследования** являются общественные отношения, складывающиеся в процессе применения риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан.
- ▶ **Предметом исследования** являются организационно-правовые нормы, регулирующие применение риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан.

Научная новизна исследования

- ▶ актуализирована сущность таких категорий и понятий как ««риск-ориентированный подход» в системе контроля и надзора в РФ и «индикаторы эффективности деятельности образовательных организаций»;
- ▶ обосновано содержание инструментария риск-ориентированного подхода в части осуществления контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан;
- ▶ представлена модель риск-ориентированного подхода – Карта рисков, которая базируется на ряде критериев формирования групп;
- ▶ выявлены преимущества и недостатки риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с учетом норм законодательства Российской Федерации;
- ▶ разработана и апробирована методика риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан.

- ▶ **Сущность риск-ориентированного подхода**
- ▶ Это метод организации и осуществления государственного контроля (надзора), при котором в законодательно установленных случаях выбор интенсивности (формы, продолжительности, периодичности) проведения мероприятий по контролю, мероприятий по профилактике нарушения обязательных требований определяется отнесением деятельности юридического лица, индивидуального предпринимателя и (или) используемых ими при осуществлении такой деятельности производственных объектов к определенной категории риска либо определенному классу (категории) опасности.

Индикаторы эффективности деятельности образовательных организаций

- 1) соответствие организации образования законодательству Российской Федерации в области образования
- 2) поддержка персонала в процессе обучения;
- 3) гарантировать качество обучения и воспитания детей;
- 4) обеспечить доступ к качественному образованию;
- 5) создать условия для внеклассной деятельности и дополнительного образования;
- 6) эффективное использование современных образовательных технологий в образовательном процессе;
- 7) реализация программы развития организации образования;
- 8) создание условий здоровья для студентов;
- 9) обеспечить глобальную безопасность и защиту труда в образовательной организации;
- 10) формирование системы государственного управления и управления образовательной организацией.

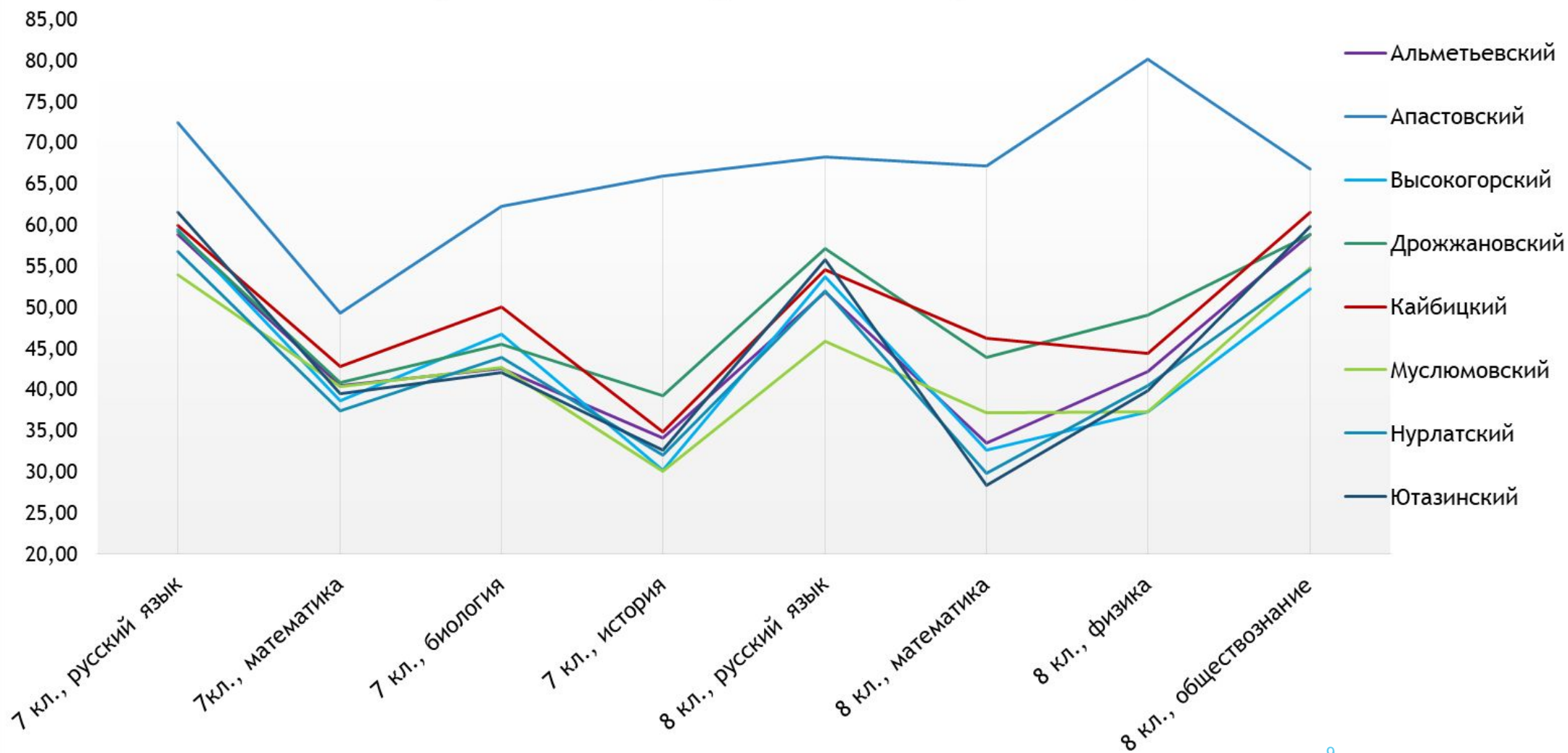
Типы государственных образовательных организаций

Тип учреждения	Основная образовательная деятельность	Дополнительные функции
Дошкольная образовательная организация	Реализация модулей дошкольного образования, предоставление услуг по присмотру за малышами, осуществляемое через воспитание, развитие дошкольников, укрепление их психофизического здоровья, обеспечения условия для целостного становления базиса личности.	Реализация дополнительных программ обучения, способствующих формированию первичных навыков учебной деятельности, трудовых умений, готовности к самостоятельному взаимодействию с социумом.
Общеобразовательное учреждение	Ведение учебно-воспитательного процесса, реализуемое посредством обеспечения доступа к информации, влияющей на становление мировоззренческой позиции, приобщение к культуре общества, создание условий для систематического индивидуального развития, формирование первичных профессиональных функций, способствующих успешной профориентации и социальной адаптации.	Организация обучения по дополнительным программным модулям, программам проф. обучения.
Профессиональное образовательное учреждение	Ведение образовательной работы. Содержание обучения определяется в соответствии со спецификой профессиональных навыков, необходимых для успешного овладения профессией.	Реализация основных и дополнительных программных минимумов, способствующая все стороннему развитию обучающихся.
Организации высшего образования	Реализация программ высшего образования с целью подготовки и переподготовки кадров высшей квалификации.	Организация учебной деятельности согласно содержанию дополнительных программ общеобразовательной и профессиональной направленности.
Организации дополнительного образования детей	Ведение педагогической деятельности согласно модулям программ дополнительного общего образования.	Реализация программ профобучения, способствующих профориентации, успешному овладению профессией.
Учреждения дополнительного профобразования	Предоставление образовательных услуг. Реализуется через выработку, тестирование и распространение передового профессионального опыта, способствующего усовершенствованию трудовых процессов, преодолению функциональной неграмотности, утверждению оценочных стандартов качества деятельности с учетом специфики сферы профессионального развития.	Реализация учебных модулей, направленных на систематическое повышение квалификационного уровня, переквалификацию.

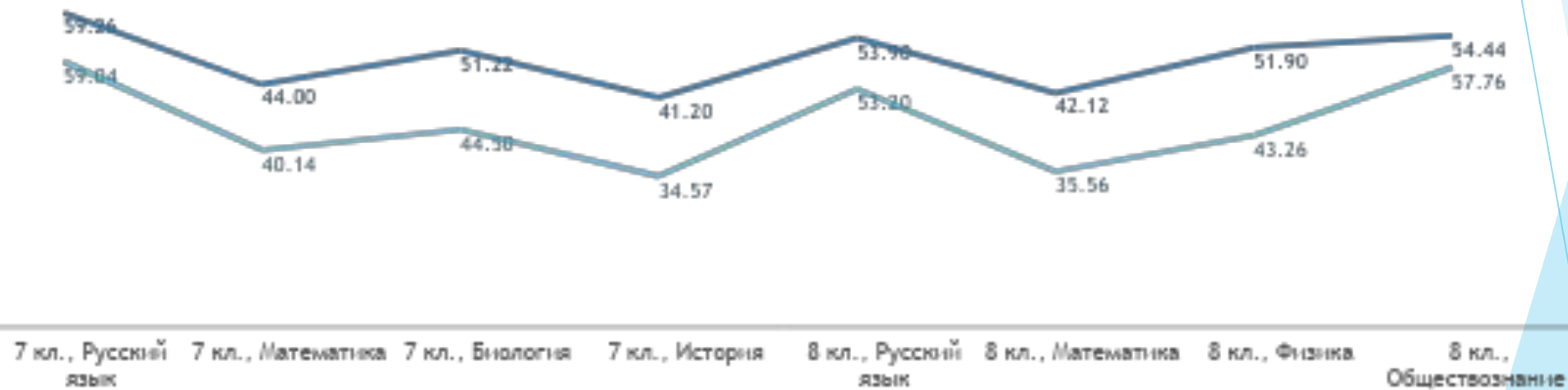
Содержание инструментария риск-ориентированного подхода в части осуществления контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан



Средний процент выполнения тестов по муниципальным образованиям, параллелям и предметам, 2018 г.



Динамика результатов за период 2017-2018 годы



Карта рисков

		Возможная частота возникновения				
		Событие не имело место быть	Событие имело место быть 1 учебный год	Событие имело место быть 2 учебных года	Событие имело место быть 3 учебных года	Событие имело место быть более 3 учебных лет
Вероятно набранные баллы за оценочную процедуру	0-20					
	20-40					
	40-60					
	60-80					
	80-100					

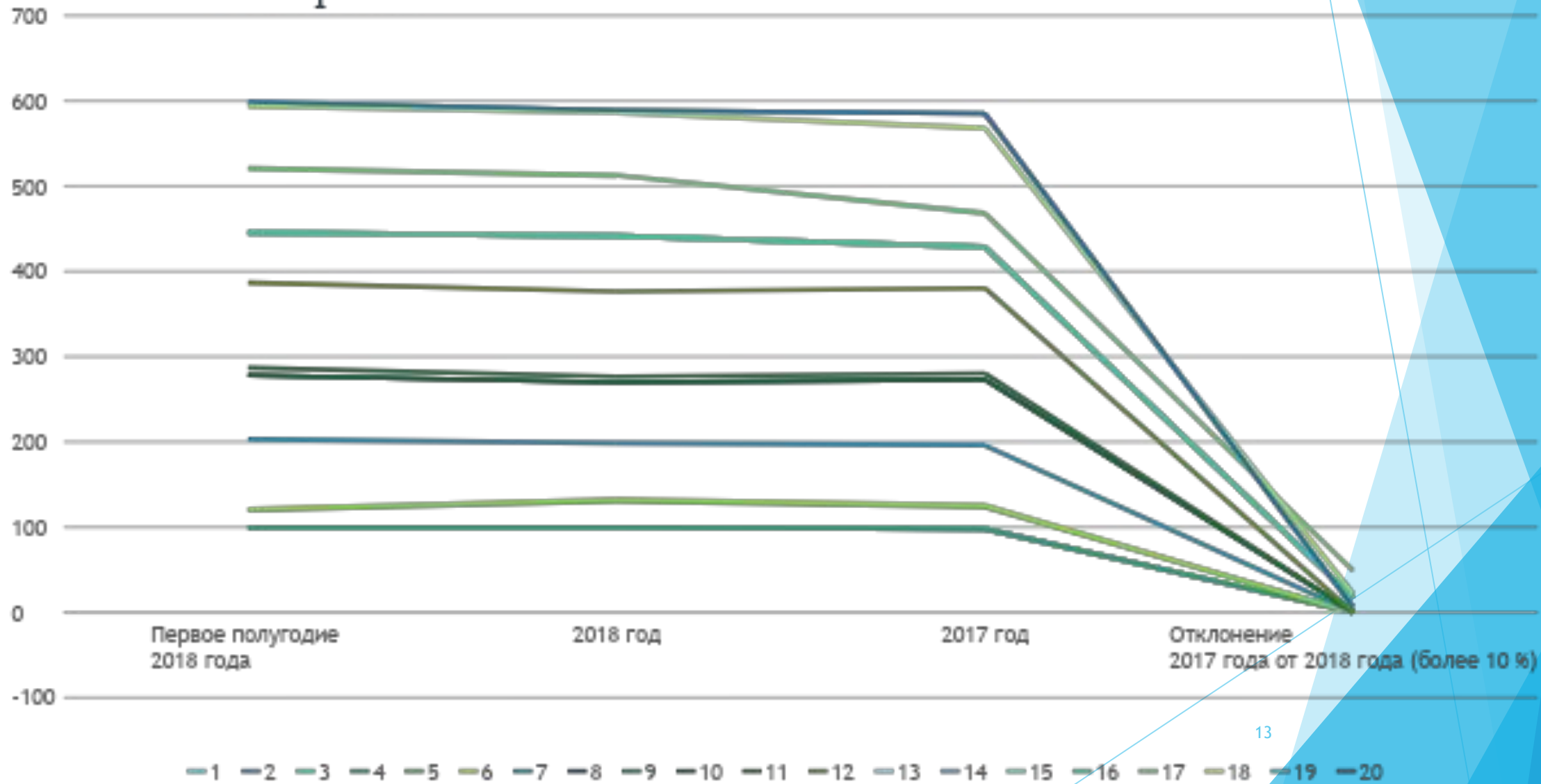
Изучение опыта работы Департамента надзора и контроля в сфере образования Министерства образования и науки Республики Татарстан и ГБУ «Республиканский центр мониторинга качества образования» в части контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан



15-25%.



Показатели эффективности государственного контроля (надзора) деятельности образовательных организаций Республики Татарстан



1.	Выполнение плана проверки	6.	Среднее количество проверок, выполненных в отношении юридического лица, индивидуального предпринимателя
2.	Процент заявлений, сделанных органами государственного контроля (надзора), муниципального контроля, в органы прокуратуры о координации осуществления внеплановых выездных проверок, в координации которых было отказано	7.	Доля внеплановых проверок
3.	Доля испытаний, признанных недействительными	8.	Доля преступлений, выявленных по результатам внеплановых проверок
4.	Контроль (надзор), муниципальный контроль с нарушениями требований законодательства Российской Федерации о порядке их исполнения, по результатам выявления должностных лиц государственного контроля (надзора), муниципального контроля, осуществляющих такие проверки, применены дисциплинарные меры, административное наказание	9.	Процент внеплановых проверок, основанных на фактах травматизма, причиненного с риском причинения вреда жизни и здоровью граждан, нанесению ущерба животным, растениям, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) Народы Российской Федерации, имущество физических и юридических лиц, безопасность государства и риск возникновения чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера повышают риск причинения такого ущерба
5.	Удельный вес юридических лиц, ИП, по которым были проверены органы государственного контроля (надзора), муниципального контроля (в процентах от общего числа юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, деятельности на территории Российской Федерации, соответствующего субъекта Российской Федерации, соответствующий муниципалитет, деятельность которого подлежит государственному контролю (надзору), муниципальный контроль	10.	Процент внеплановых проверок основан на фактах нарушения обязательных требований, причинивших вред жизни и здоровью гражданина, ущерб животным, растениям, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации, собственность физических и юридических лиц, безопасность государства и возникновение чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера для дальнейшего нанесения ущерба и устранения последствий таких травм

11.	Процент контроля, после которого были обнаружены преступления	16.	Количество случаев причинения вреда жизни и здоровью граждан, причинение вреда животным, растениям, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации, имуществу физических и юридических лиц, безопасности государства, а также чрезвычайные ситуации природного и техногенного характера (по видам ущерба)
12.	Процентная доля проверок, после которой результаты раскрытых преступлений были случаями административных правонарушений	17.	Процент правонарушений, выявленных при выполнении мер контроля, связанных с несоблюдением
13.	Процент проверок, после которого на факты раскрытых правонарушений накладываются административные наказания	18.	Отношение суммы административных штрафов к общей сумме наложенных административных штрафов
14.	Удельный вес юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, в деятельности которых нарушение обязательных требований, непосредственная угроза жизни и здоровью граждан, нанесение ущерба животным, растениям, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) Народы Российской Федерации, имущество физических и юридических лиц, безопасность государства и риск возникновения чрезвычайных ситуаций природного и искусственного характера	19.	Средний административный штраф, в том числе государственным служащим и юридическим лицам (в тысячах рублей)
15.	Удельный вес юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, в деятельности которых нарушения обязательных требований, причинение ущерба жизни и здоровью граждан, ущерб животным, растениям, окружающей среде, объектам культурного наследия (памятникам истории и культуры) народов Российской Федерации, имущество физических и юридических лиц, безопасность государства и возникновение чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	20.	Процент проверок, по результатам которых раскрываются материалы о нарушениях, раскрытых органам, уполномоченным возбуждать уголовные дела

Перечень причин отклонений значений показателей 2018 года от 2017 года

№ п/п	Порядковый номер значения показателя	Причины отклонений значений показателей
1	13	Увеличилось количество проверок по которым в результате судебного решения наложен административное наказание.
2	17	В связи с увеличением количества плановых проверок увеличилось количество внеплановых проверок и количество нарушений, выявленных в ходе данных проверок.
3	18	Количество взысканных штрафов уменьшилось в связи с неуплатой штрафов лицами, привлеченными к ответственности в указанные сроки, а также в связи с тем, что решения суда не вступили в законную силу.
4	19	Средний размер наложенных административных штрафов за отчетный период уменьшился по сравнению с 2017 годом в связи с увеличением количества административных наказаний в виде предупреждения.

Выявление преимуществ и недостатков риск-ориентированного подхода в системе контроля эффективности деятельности образовательных организаций Республики Татарстан с учетом норм законодательства Российской Федерации

- ▶ Во-первых, чем меньше информации о различных аспектах работы школы, тем выше неопределенность и тем выше вероятность возникновения различных рисков. И наоборот: чем полнее картина деятельности образовательной организации, тем ниже риск.
- ▶ Во-вторых, сам риск не всегда приводит к негативным последствиям. В целом влияние неопределенности также может дать положительный результат. Однако, если организация образования не готова соответствующим образом реагировать на такое изменение ситуации, потенциальные выгоды не будут получены.
- ▶ В-третьих, возможность создания и реализации рисков должна учитываться при формулировании и достижении стратегических целей организации. Одной из таких целей является обеспечение высокого качества образования.

Департамент надзора и контроля в сфере образования МОиН РТ

Комплексные проверки (инструменты)

- ❑ Федеральный государственный надзор в сфере образования
- ❑ Лицензионный контроль за образовательной деятельностью
- ❑ Федеральный государственный контроль качества образования

ГБУ «Республиканский центр мониторинга качества образования»

Инструменты

- ❑ Мониторинговые исследования обучающихся, в том числе по оценке метапредметных результатов с анкетированием родителей, педагогических работников и управленческого корпуса
- ❑ Диагностики уровня образовательных достижений обучающихся
- ❑ Оценка индивидуального прогресса обучающихся вместе с анкетированием педагогических работников образовательных организаций

Механизм



Все образовательные организации подразделяются между тремя обозначенными группами риска

1 группа: образовательные организации, показывающие стабильно низкие результаты на уровне среднерегионального

2 группа: образовательные организации, показывающие стабильный уровень образовательных достижений

3 группа: образовательные организации, показывающие высокий уровень образовательных достижений

Институт развития образования Республики Татарстан

Осуществляет комплексную деятельность

- организационную,
- методическую,
- ¹⁸ кадровую,
- психологическую.

Муниципальное образование	Средний балл по республике	Рейтинговое место	Средний балл по муниципалитету (профильный уровень)	Рейтинговое место	Средняя оценка по муниципалитету (без профильного уровня)	Рейтинговое место	Доля учащихся с математическим уровнем выше 80%	Рейтинговое место	Доля учащихся с уровнем выше 80%	Рейтинговое место	Доля обучающихся с уровнем выше 80%	Рейтинговое место	Доля обучающихся с уровнем выше 80%	Рейтинговое место	Среднее соотношение учащихся и педагогических работников (после аттестации)	Рейтинговое место	Общая рейтинговая оценка	Рейтинг
Бугульминский	81,31	1	63,01	1	4,60	1	26,70	1	0,00	1	1,53	3	1,25	7	1	1	+1	
г.Набережные Челны	73,29	2	54,28	4	4,22	6	14,56	2	0,22	4	1,17	5	1,50	2	2	2	-1	
Вахитовский и Приволжский	71,34	5	52,51	10	3,98	30	14,39	3	0,21	3	1,74	1	1,32	4	3	3	+1	
Советский	70,00	7	49,13	18	4,06	20	9,31	9	0,10	2	0,79	10	1,51	1	4	4	-1	
Нижнекамский	71,70	4	53,51	6	4,04	24	12,00	5	0,91	18	0,83	9	1,26	6	5	5	+4	
Ютазинский	69,52	9	53,81	5	4,34	3	7,12	22	0,00	1	0,56	18	0,87	16	6	6	+9	
Авиастроительный - Ново-Савиновский	71,01	6	51,67	12	3,96	31	12,54	4	0,88	17	0,71	11	1,34	3	7	7	+1	
Мензелинский	68,34	20	53,08	7	4,09	18	7,64	16	0,00	1	0,87	8	0,81	18	8	8	+10	
Московский и Кировский	68,52	16	50,21	15	3,94	34	11,97	6	0,73	14	1,57	2	1,26	6	9	9	-4	
Занисский	68,87	13	48,99	20	4,16	14	6,17	26	0,00	1	1,11	7	0,92	14	10	10	0	
Зеленодольский	68,71	15	52,47	11	4,17	10	8,99	10	0,35	6	0,17	37	1,23	8	11	11	+2	
Елабужский	69,64	8	52,79	8	3,91	38	9,78	8	0,46	8	0,41	24	1,14	9	12	12	-1	
Ленингорский	72,66	3	47,79	24	3,92	37	11,46	7	0,54	11	0,33	27	1,01	10	13	13	-7	
Менделеевский	69,26	11	44,05	42	4,03	25	7,18	21	0,00	1	0,68	12	0,98	11	14	14	+13	
Чистопольский	68,92	12	47,65	26	4,00	29	7,88	15	0,57	12	0,46	22	0,98	11	15	15	+1	
Балтасинский	67,23	25	47,27	28	4,24	5	7,27	20	0,00	1	0,35	26	0,64	27	16	16	+6	
Намско-Устьинский	68,49	17	47,77	25	4,22	7	7,04	23	1,18	21	0,54	19	0,65	26	17	17	+13	
Арский	69,30	10	46,51	35	4,03	27	8,55	12	0,00	1	0,20	34	0,68	24	18	18	+1	
Сабинский	67,93	22	50,57	14	3,83	43	8,56	11	0,94	19	1,14	6	0,56	32	19	19	+5	
Буйинский	65,41	35	47,94	23	4,19	8	5,89	27	0,39	7	0,20	33	0,81	18	20	20	+23	
Кукморский	68,44	19	47,06	30	4,08	19	8,10	14	1,54	23	0,31	28	0,75	21	21	21	0	
Тукаевский	64,35	41	52,53	9	4,18	9	4,42	38	0,00	1	0,00	40	0,80	19	22	22	-8	
Пестречинский	64,04	43	50,88	13	4,55	2	3,04	44	0,00	1	0,19	35	0,78	20	23	23	+21	
Верхнеуслонский	65,21	37	56,68	2	4,00	28	7,61	17	2,38	28	0,63	17	0,58	30	24	24	+21	
Мамадышский	65,69	31	49,10	19	3,86	42	5,79	28	0,00	1	0,64	15	0,69	23	24	24	-7	
Аксубаевский	65,25	36	47,42	27	4,16	12	7,37	18	0,48	9	0,26	30	0,64	27	24	24	+12	
Альметьевский	68,46	18	48,92	21	3,74	45	8,53	13	3,46	32	0,41	25	1,25	7	25	25	-18	
Нурлатский	65,13	38	50,15	16	3,96	32	5,69	30	0,30	5	0,26	31	0,93	13	26	26	+8	
Лексейевский	65,99	27	41,55	46	4,12	16	5,59	32	0,00	1	0,53	20	0,68	24	27	27	+12	
Лаишевский	65,93	29	47,20	29	4,06	21	4,95	35	0,00	1	0,15	38	0,86	17	28	28	+3	
Азнакаевский	67,49	23	48,36	22	3,88	40	7,33	19	1,65	25	0,30	29	0,96	12	28	28	-3	
Высокогорский	65,67	32	45,22	41	4,15	15	4,65	37	0,53	10	0,63	16	0,72	22	29	29	-7	
Тетюшский	68,75	14	45,40	40	4,06	22	6,45	25	0,00	1	0,00	40	0,56	32	30	30	-11	
Агрызский	68,01	21	46,59	34	3,95	33	5,59	31	1,27	22	0,46	23	0,93	13	31	31	-19	
Дрожжановский	64,82	39	49,21	17	4,17	11	3,46	42	0,00	1	0,00	40	0,61	28	32	32	+10	
Кайбицкий	61,77	47	56,26	3	4,00	28	3,45	43	0,78	15	0,50	21	0,66	25	33	33	-10	
Рыбно-Слободский	65,80	30	47,06	31	4,11	17	5,56	33	0,00	1	0,00	40	0,52	33	34	34	-5	
Актанышский	63,87	44	40,43	47	3,87	41	5,70	29	1,91	26	1,38	4	1,27	5	35	35	-3	
Атнинский	66,73	26	46,95	32	4,25	4	3,04	45	1,18	21	0,00	40	0,59	29	36	36	-16	
Бавлинский	65,95	28	46,15	37	3,75	44	5,39	34	2,83	30	0,66	14	0,91	15	37	37	0	
Новошешминский	65,64	33	45,72	39	3,93	35	6,61	24	0,00	1	0,00	40	0,57	31	38	38	+3	
Сармановский	67,25	24	45,84	38	3,90	39	4,90	36	0,95	20	0,13	39	0,61	18	39	39	-13	
Спасский	64,29	42	43,54	43	4,03	26	2,67	47	1,59	24	0,67	13	0,75	21	40	40	-1	
Черемшанский	65,47	34	42,34	45	4,05	23	4,03	40	0,65	13	0,18	36	0,57	31	41	41	-13	
Альшеевский	61,05	48	46,68	33	4,16	13	3,97	41	2,06	27	0,00	40	0,52	33	42	42	-2	
Тюльчинский	62,60	46	46,46	36	3,93	36	2,77	46	0,82	16	0,00	40	0,50	34	43	43	-8	
Апастовский	64,78	40	42,61	44	3,67	47	4,10	39	2,63	29	0,00	40	0,56	32	44	44	-6	
Муслимовский	63,12	45	38,19	48	3,73	46	1,52	48	2,94	31	0,21	32	0,59	29	45	45	-12	

Спасибо за внимание!