**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ**

**ПО ФОРМИРОВАНИЮ ОТЧЕТНЫХ МАТЕРИАЛОВ**

**О РЕАЛИЗАЦИИ СТРАТЕГИЧЕСКИХ ПРОГРАММ РАЗВИТИЯ ИНЖИНИРИНГОВЫХ ЦЕНТРОВ НА БАЗЕ**

**ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ, ПОДВЕДОМСТВЕННЫХ МИНИСТЕРСТВУ ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Москва, 2018

Содержание

[ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ 3](#_Toc416707943)

[I. Общие положения 4](#_Toc416707944)

[II. Организация экспертизы отчетных материалов 5](#_Toc416707945)

[III. Система показателей экспертизы отчетных материалов 6](#_Toc416707946)

[IV. Структура и содержание отчетных материалов 6](#_Toc416707947)

[V. Порядок проведения экспертизы отчетных материалов 12](#_Toc416707948)

[ПРИЛОЖЕНИЯ 14](#_Toc416707949)

# ОБОЗНАЧЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

| ***Сокращение*** | ***Расшифровка*** |
| --- | --- |
| Годовой отчет | Годовой отчет о реализации проекта создания и развития инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования |
| ИЦ | Инжиниринговый центр на базе образовательной организации высшего образования |
| Отчетные материалы | Отчетные материалы о реализации стратегических программ развития инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования |
| Предварительный отчет | Предварительный отчет о реализации проекта создания и развития инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования по итогам первого полугодия отчетного года |
| Проект | Пилотный проект по созданию и развитию инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования |
| Среднесрочный план | Среднесрочный план реализации стратегической программы развития инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования |
| Стратегическая программа | Стратегическая программа развития инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования |
| Финансовая модель | Финансовая модель функционирования инжинирингового центра на базе образовательной организации высшего образования |

# Общие положения

1. Настоящие методические указания разработаны в целях совершенствования механизмов мониторинга реализации пилотных проектов по созданию и развитию инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования.
2. Методические указания содержат положения по формированию отчетных материалов о реализации стратегических программ развития инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования, подведомственных Минобрнауки России, в том числе требования к структуре, содержанию и срокам представления отчетных материалов, а также описание процедуры экспертизы данных материалов.
3. Целью экспертизы отчетных материалов является содействие повышению эффективности реализации государственной политики, направленной на развитие сектора исследований и разработок, и развитию инжиниринга и промышленного дизайна в Российской Федерации.
4. Формирование системы экспертизы отчетных материалов направлено на решение следующих задач:
5. содействие созданию востребованных и конкурентоспособных инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования и обеспечение реализации проектов их создания в полном объеме и в установленные сроки в соответствии со стратегическими программами;
6. обеспечение прозрачности хода реализации стратегических программ, а также контроля целевого использования средств субсидии;
7. оценка результативности реализации стратегических программ;
8. своевременное выявление проблем в реализации стратегических программ, заблаговременное предупреждение о намечающихся отклонениях от планов;
9. обеспечение принятия решений Минобрнауки России, как в отношении отдельных проектов по созданию и развитию ИЦ, так и в отношении создания таких инжиниринговых центров в целом, в том числе по уточнению механизма государственной поддержки, целевых индикаторов, перечня мероприятий развития инжиниринга, их содержания и объемов финансирования.
10. При формировании настоящих методических указаний учитываются положения следующих поручений и актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации, а также документов федеральных органов исполнительной власти:

* Поручение Правительства Российской Федерации от 23 мая 2013 г. № ДМ-П8-3464.
* План мероприятий («дорожная карта») в области инжиниринга и промышленного дизайна, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 23 июля 2013 г. № 1300-р.
* Подпрограмма «Развитие инжиниринга и промышленного дизайна» государственной программы Российской Федерации «Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности», утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2014 г. № 328.
* Методические рекомендации по разработке и реализации стратегических программ развития инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования, входящие в конкурсную документацию о проведении открытого публичного конкурса на предоставление государственной поддержки пилотных проектов по созданию и развитию инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования, подведомственных Минобрнауки России.

# Организация экспертизы отчетных материалов

1. Организацию экспертизы отчетных материалов осуществляет Минобрнауки России путем:
2. разработки и утверждения нормативных и организационно-распорядительных документов, регламентирующих проведение экспертизы отчетных материалов;
3. привлечения в установленном порядке организаций-мониторов для осуществления экспертизы отчетных материалов;
4. утверждения экспертных заключений организаций-мониторов и их направления в адрес образовательных организаций высшего образования, реализующих стратегические программы;
5. обобщения научных, технических и организационных проблем, выявленных в ходе экспертизы отчетных материалов, и подготовки, совместно с организациями-мониторами, предложений по их решению;
6. систематизации и агрегирования статистической и аналитической информации о ходе реализации стратегических программ;
7. ведения отчетности о реализации стратегических программ в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.
8. Экспертиза отчетных материалов осуществляется организацией-монитором, привлеченной Минобрнауки России. Организация-монитор –исполнитель, привлекаемый Минобрнауки России для осуществления мониторинга реализации стратегических программ. В случае привлечения к мониторингу реализации стратегических программ нескольких организаций-мониторов Минобрнауки России определяет перечень вузов-победителей конкурсного отбора, закрепляемых за каждой из привлекаемых организаций-мониторов.

# Система показателей экспертизы отчетных материалов

1. Для осуществления экспертизы отчетных материалов формируется система показателей, включающая:
2. ***Ключевые плановые показатели проекта.*** В систему показателей экспертизы отчетных материалов входят все плановые показатели, установленные в стратегической программе. Значения показателей индивидуальны для каждого проекта создания и развития ИЦ.
3. ***Показатели успешности реализации проекта.*** Перечень показателей устанавливается на отчетный год Минобрнауки России в рамках государственного задания образовательным организациям высшего образования, подведомственным Минобрнауки России, в части организации проведения общественно значимых мероприятий в сфере образования и науки (в целях реализации пилотных проектов по созданию и развитию инжиниринговых центров). Показатели устанавливаются вузам в зависимости от года реализации проектов и едины для победителей одной из очередей конкурсного отбора.
4. Фактические значения данных показателей учитываются при оценке результативности реализации стратегической программы в отчетном году.

# Структура и содержание отчетных материалов

1. Настоящими методическими указаниями устанавливается единый для всех образовательных организаций высшего образования, реализующих стратегические программы, перечень отчетных материалов и сроки их предоставления Минобрнауки России и организациям-мониторам.
2. Отчетные материалы предоставляются с периодичностью два раза в год, начиная с первого года получения субсидии и в течение 5 лет после последнего года получения субсидии, в том числе:

* Предварительный отчет – до 1 июля отчетного года;
* Годовой отчет – до 1 февраля года, следующего за отчетным.

1. ***Предварительный отчет*** должен содержать:

* промежуточные результаты выполнения стратегических программ в первом полугодии отчетного года;
* результаты прогнозной оценки достижения запланированных значений ключевых плановых показателей проекта и показателей успешности реализации проектов, установленных на отчетный год.

Промежуточные результаты выполнения стратегических программ в первом полугодии отчетного года должны включать:

1. Сведения о финансировании проекта (согласно Приложению 1);
2. Сведения о достижении значений ключевых плановых показателей проекта (согласно Приложению 2);
3. Сведения о достижении показателей успешности реализации проекта (согласно Приложению 3);
4. Сведения о расходах капитального характера (согласно Приложению 4);
5. Сведения об объеме оказанных инжиниринговых услуг/работ (согласно Приложению 5).
6. ***Годовой отчет*** должен содержать:

1) информационную часть, включающую данные о ходе реализации проекта в отчетном году;

2) аналитическую часть, в которой:

а) рассматриваются факторы, оказавшие существенное влияние на выполнение мероприятий стратегической программы и достижение текущих значений ключевых плановых показателей проекта и показателей успешности реализации проекта;

б) выделяются основные проблемы, барьеры и ограничения при реализации проекта;

в) разрабатываются меры нейтрализации/минимизации отклонений в реализации проекта.

В структуре годового отчета выделяются введение, основная часть, заключение и приложения.

Во *введении* к годовому отчету рекомендуется охарактеризовать основные особенности отчетного этапа реализации проекта, в том числе: ключевые задачи, которые решались в отчетном году, основные проблемы и важнейшие достижения в текущем периоде, ближайшие перспективы.

Основную часть годового отчета составляют следующие разделы:

Раздел 1. Выполнение организационного плана реализации проекта.

Раздел 2. Финансирование проекта.

Раздел 3. Выполнение ключевых плановых показателей проекта и показателей успешности реализации проекта.

Раздел 4. Выполнение инвестиционного плана реализации проекта.

Раздел 5. Сведения об объеме оказанных инжиниринговых услуг/работ.

*Раздел 1. Выполнение организационного плана реализации проекта*

Данный раздел годового отчета должен содержать описание выполненных мероприятий организационного характера. В разделе в обязательном порядке приводится информация о создании отдельного юридического лица, сроках и особенностях его создания, организационно-правовой форме, ключевых учредителях (в т.ч. их доле в уставном капитале) и менеджменте.

Также в разделе должны быть описаны мероприятия по выполнению пуско-наладочных и иных работ по проекту с указанием их продолжительности и качества выполнения (степень выполнения плана).

Вузами первого и второго годов реализации проектов[[1]](#footnote-1)в качестве приложений к данному разделу годового отчета должны быть представлены:

1. приказ о создании ИЦ (структурного подразделения вуза);
2. утвержденная организационная структура ИЦ;
3. утвержденное штатное расписание ИЦ;
4. приказ о назначении директора ИЦ с приложением краткого резюме, содержащего в том числе сведения об опыте руководства инжиниринговыми проектами, руководства выполнения НИОКР и опыте работы в сфере инжиниринга;
5. приказы о приеме (переводе) сотрудников на работу;
6. приказ о закреплении помещений за ИЦ;
7. приказ о закреплении оборудования за ИЦ;
8. приказ о закреплении программного обеспечения за ИЦ;
9. актуальный комплект документов, подтверждающий регистрацию юридического лица:
   * устав юридического лица;
   * свидетельство о регистрации юридического лица в ЕГРЮЛ;
   * свидетельство о постановке на учёт юридического лица в налоговом органе;
   * свидетельство о регистрации последних изменений в ЕГРЮЛ, связанных с внесением изменений в учредительные документы юридического лица;
   * решение уполномоченного органа юридического лица о формировании единоличного исполнительного органа (протокол, решение единственного участника/акционера).

В случае невыполнения или выполнения в неполном объеме мероприятий организационного плана реализации проекта, запланированных в отчетном периоде, необходимо указать причины отклонений, а также охарактеризовать влияние данных отклонений на выполнение других мероприятий стратегической программы и достижение ключевых плановых показателей проекта и показателей успешности реализации проекта.

Необходимо представить сведения о выставочно-ярмарочных мероприятиях, в которых запланировано участие представителей ИЦ в следующем за отчетным году, в том числе описать сроки и места проведения мероприятий, темы выступления (при наличии), планируемые результаты (согласно Приложению 7).

В данном разделе необходимо описать выполненные мероприятия в рамках реализации отраслевых планов импортозамещения, в том числе указать одну или несколько отраслей, на сокращение импортозависимости в которых направлена деятельность ИЦ, а также представить перечень продуктов и технологий, разрабатываемых ИЦ в данной сфере (согласно Приложению 8).

Дополнительно в данном разделе отчета рекомендуется описать реализованные в отчетном году направления сотрудничества в рамках международной деятельности, в том числе по реализации совместных проектов с зарубежными партнерами (раскрыть тематику и суть проектов, сроки реализации, объем финансирования и другую существенную информацию о проектах).

*Раздел 2. Финансирование проекта*

Данный раздел должен включать сведения о финансировании проекта создания и развития инжинирингового центра в отчетном году в разбивке по основным категориям затрат и источникам финансирования.

Источники финансирования должны быть разбиты на три группы:

1. Средства субсидии;
2. Собственные средства;
3. Привлеченные средства.

Сведения о финансировании проекта в отчетном году представляются согласно Приложению 1. По категориям затрат, составляющим более 5% от общего объема финансирования, необходимо предоставить соответствующие расшифровки.

Рекомендуется представить описание основных проблем и рисков в области финансирования, с которыми пришлось столкнуться в отчетном году; оценку устойчивости финансирования проекта.

Рекомендуется отдельно охарактеризовать практику использования механизмов венчурного инвестирования и банковского кредитования, инструментов государственных институтов развития, а также средств в рамках федеральных целевых программ (при наличии таковых).

В случае недофинансирования проекта в отчетном году необходимо указать объемы по источникам финансирования, которые не были получены в полном объеме, описать причины недофинансирования и последствия для дальнейшей реализации проекта.

*Раздел 3. Выполнение ключевых плановых показателей проекта и показателей успешности реализации проекта*

Данный раздел должен содержать сведения о достижении значений ключевых плановых показателей проекта, предусмотренных стратегической программой (согласно Приложению 2), а также показателей успешности реализации проектов, установленных на отчетный год Минобрнауки России (согласно Приложению 3).

В случае если запланированные значения показателей не достигнуты (частично достигнуты), необходимо развернуто обосновать причины отклонений, представить соответствующие разъяснения и предложения по устранению отклонений.

*Раздел 4. Выполнение инвестиционного плана реализации проекта*

В данном разделе должны быть представлены сведения о произведенных в отчетном году расходах капитального характера, в том числе о приобретенном оборудовании и программном обеспечении (согласно Приложению 4). Должны быть кратко описаны приобретенные в отчетном году технологии и оборудование, а также факторы, определившие их выбор. При этом следует осветить вопросы новизны и конкурентоспособности технологий (оборудования) с точки зрения российских и международных стандартов, а также привести информацию об опыте их использования в рамках реализации проекта.

К годовому отчету необходимо приложить копии документов, подтверждающих расходы капитального характера (копии договоров на поставку оборудования, лицензионные соглашения и т.д.).

Должен быть проведен анализ выполнения планов по оснащению ИЦ в отчетном году требуемым оборудованием и программным обеспечением, а также причины недостижения плановых показателей (при наличии таковых).

*Раздел 5. Сведения об объеме оказанных инжиниринговых услуг/работ*

В данном разделе должны быть представлены сведения об оказанных в отчетном году инжиниринговых услугах/работах, а также о переходящих на следующие за отчетным годы договорах на оказание инжиниринговых услуг/работ.

Сведения об оказанных в отчетном году инжиниринговых услугах/работах представляются согласно Приложению 5.

К годовому отчету необходимо приложить копии документов, подтверждающих оказание в отчетном году инжиниринговых услуг/работ (договоры на оказание услуг/работ, акты сдачи-приемки услуг/работ и т.д.).

Также необходимо представить сведения о переходящих на следующие за отчетным годы договорах на оказание инжиниринговых услуг/работ (согласно Приложению 6).

В данном разделе отчета необходимо дать в развернутом виде справочную информацию по 3 - 5 ключевым проектам, реализуемым в отчетном году, в том числе описать содержание проекта и полученные результаты. Приложить фото- и/или презентационные материалы по данным проектам.

Дополнительно в данном разделе отчета необходимо представить сведения о возможностях и/или результатах участия ИЦ в реализации проектов по диверсификации производства высокотехнологичной продукции гражданского и двойного назначения организациями оборонно-промышленного комплекса (согласно Приложению 9).

В *заключении* к отчету необходимо обобщить факторы, оказавшие существенное влияние на выполнение мероприятий стратегической программы и достижение текущих значений ключевых показателей реализации проекта, описать дальнейшую стратегию инжинирингового центра по решению проблем, барьеров и ограничений при реализации проекта, обосновать целесообразность дальнейшей реализации и государственной поддержки проекта.

Дополнительно к годовому отчету необходимо приложить:

*Презентационные материалы*, содержащие основные результаты функционирования и перспективы развития инжинирингового центра;

*Среднесрочный план* реализации стратегической программы, разработанный на три следующих за отчетным года (согласно Приложению 10);

*Финансовую модель* функционирования инжинирингового центра, разработанную на следующий за отчетным год (согласно Приложению 11).

*Перечень приложений к годовому отчету:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Приложение А | – | Среднесрочный план реализации стратегической программы; |
| Приложение Б | – | Финансовая модель функционирования инжинирингового центра; |
| Приложение В | – | Документы, характеризующие выполнение организационного плана реализации проекта; |
| Приложение Г | – | Документы, подтверждающие расходы капитального характера; |
| Приложение Д | – | Документы, подтверждающие оказание в отчетном году инжиниринговых услуг/работ; |
| Приложение Е | – | Справочная информация по ключевым проектам, реализуемым в отчетном году; |
| Приложение Ж | – | Презентационные материалы «Результаты функционирования и перспективы развития инжинирингового центра». |

При необходимости в корректировке стратегических программ развития, а также значений ключевых плановых показателей проекта, необходимо к годовому отчету приложить соответствующие предложения с представлением подробного обоснования целесообразности и внесения предлагаемых изменений.

При необходимости вузом к годовому отчету может быть приложена иная существенная информация по проекту.

# Порядок проведения экспертизы отчетных материалов

1. Отчетные материалы направляются вузом в Минобрнауки России и организацию-монитор:

* предварительный отчет - на бумажном носителе и в электронном виде в срок не позднее 1 июля отчетного года;
* годовой отчет - на бумажном носителе и в электронном виде в срок не позднее 1 февраля года, следующего за отчетным.

Отчетные материалы должны быть утверждены и подписаны руководителем юридического лица инжинирингового центра и руководителем вуза (лицом, исполняющим обязанности руководителя вуза), а также скреплены печатью вуза. В противном случае, отчетные материалы не допускаются к экспертизе.

Таблицы из разделов 2-5 отчетных материалов (согласно Приложениям 1-9 Методических указаний) также направляются вузом в организацию-монитор в электронном виде (в формате Microsoft Excel). Никакая часть в таблицах не должна быть скрыта, защищена, заблокирована или иным образом недоступна для просмотра и внесения изменений.

1. Организация-монитор осуществляет экспертизу отчетных материалов:

* для предварительного отчета **-** в срок, не превышающий 30 дней с момента получения отчетных материалов;
* для годового отчета **-** в срок, не превышающий 45 дней с момента получения отчетных материалов.

При этом у вуза может запрашиваться дополнительная информация по отдельным вопросам реализации стратегической программы.

1. По результатам экспертизы отчетных материалов организация-монитор готовит соответствующее экспертное заключение и направляет в адрес Минобрнауки России для согласования. Экспертное заключение организации-монитора должно быть подписано ответственным представителем организации-монитора.
2. Минобрнауки России рассматривает представленное организацией-монитором экспертное заключение и направляет его после согласования в адрес образовательной организации высшего образования.

# ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение 1

**Сведения о фактическом финансировании проекта**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Объем финансирования, млн. руб. | | | |
| Итого | Средства субсидии | Собственные средства | Привлеченные средства |
|  | Закупка оборудования |  |  |  |  |
|  | Закупка программного обеспечения |  |  |  |  |
|  | Приобретение нематериальных активов |  |  |  |  |
|  | Фонд оплаты труда с отчислениями на социальные нужды |  |  |  |  |
|  | Расходы на подготовку, переподготовку и повышение квалификации кадров |  |  |  |  |
|  | Маркетинговые расходы, в том числе на участие в выставках |  |  |  |  |
|  | Командировочные расходы |  |  |  |  |
|  | Консультационные услуги |  |  |  |  |
|  | Прочие накладные |  |  |  |  |
|  | Ремонт и подготовка помещений |  |  |  |  |
|  | Прочие расходы капитального характера |  |  |  |  |
|  | Прочие прямые |  |  |  |  |
| Всего | |  |  |  |  |

Приложение 2

**Сведения о достижении значений ключевых плановых показателей проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Единица  измерения | Плановое значение показателя (из стратегической программы)  в отчетном году | Фактическое значение показателя | Прогнозное значение показателя  на конец отчетного года[[2]](#footnote-2) | Степень достижения, % | Причины недостижения показателя |
| 1. | Количество договоров на оказание инжиниринговых услуг | ед. |  |  |  |  |  |
| 2. | Общий объем оказанных инжиниринговых услуг[[3]](#footnote-3) | млн. руб. |  |  |  |  |  |
| 2.1. | в т.ч. оказанных юридическим лицом | млн. руб. |  |  |  |  |  |
| 3. | Общий объем оказанных инжиниринговых услуг по заказам организаций реального сектора[[4]](#footnote-4) | млн. руб. |  |  |  |  |  |
| 3.1. | в т.ч. оказанных юридическим лицом | млн. руб. |  |  |  |  |  |
| 4. | Количество заказчиков инжиниринговых услуг – организаций реального сектора с годовым объемом заказа более 5 млн. руб. | ед. |  |  |  |  |  |
| 5. | Численность штатных сотрудников центра | чел. |  |  |  |  |  |
| 5.1 | в т.ч. численность инженерно-технического персонала | чел. |  |  |  |  |  |
| 5.2 | в т.ч. вновь принятых в ИЦ в отчетном году | чел. |  |  |  |  |  |
| 6. | Количество сотрудников, для которых центр является основным местом работы | чел. |  |  |  |  |  |
| 6.1 | в т.ч. численность сотрудников в возрасте до 35 лет | чел. |  |  |  |  |  |
| 7. | Общая площадь помещений центра | м. кв. |  |  |  |  |  |
| 7.1 | в т.ч. площадь передаваемая вузом | м. кв. |  |  |  |  |  |

Приложение 3

**Сведения о достижении показателей успешности реализации проекта**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование показателя | Единица  измерения | Установленное значение показателя[[5]](#footnote-5) | Фактическое значение показателя | Прогнозное значение показателя  на конец отчетного года[[6]](#footnote-6) | Степень достижения, % | Причины недостижения показателя |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 4

**Сведения о расходах капитального характера**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Назначение | Производитель, страна производства | Стоимость приобретения одной единицы, тыс. руб. | Количество единиц | Общая стоимость приобретения, тыс. руб. | Дата поставки/ввода в эксплуатацию | Реквизиты подтверждающих документов[[7]](#footnote-7) |
| 1. Оборудование | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | | |  | | | | |
| 2. Программное обеспечение | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | | |  | | | | |
| 3. Ремонт и подготовка помещений | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | | |  | | | | |
| 4. Нематериальные активы | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | | |  | | | | |
| 5. Прочие расходы капитального характера | | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого: | | | |  | | | | |

Приложение 5

**Сведения об объеме оказанных инжиниринговых услуг/работ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реквизиты договора | Реквизиты акта сдачи-приемки работ (услуг)[[8]](#footnote-8) | Наименование заказчика | Отраслевая принадлежность[[9]](#footnote-9) | Срок реализации | Краткое содержание услуги/работы[[10]](#footnote-10) | Объем финансирования, в тыс. руб. | | | Статус выполнения | Полученные результаты |
| всего по договору | законтрактовано в отчетном году[[11]](#footnote-11) | фактически завершено в отчетном периоде (по актам сдачи-приемки услуг/работ) |
| ***Инжиниринговые услуги/работы, оказанные структурным подразделением вуза*** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого (структурное подразделение): | | | | | | |  |  |  |  | |
| ***Инжиниринговые услуги/работы, оказанные юридическим лицом инжинирингового центра*** | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого (юридическое лицо): | | | | | | |  |  |  |  | |
| **Всего:[[12]](#footnote-12)** | | | | | | |  |  |  |  | |

Приложение 6

**Сведения о переходящих на следующие за отчетным годы договорах на оказание инжиниринговых услуг/работ[[13]](#footnote-13)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реквизиты договора | Наименование заказчика | Отраслевая принадлежность[[14]](#footnote-14) | Срок реализации | Краткое содержание услуги/ работы[[15]](#footnote-15) | Объем финансирования, тыс. руб.[[16]](#footnote-16) | | | | | Статус выполнения |
| всего по договору | законтрактовано в отчетном году[[17]](#footnote-17) | 20\_\_\_ г. | 20\_\_\_ г. | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
| Итого: | | | | | |  |  |  |  | Х | |

Приложение 7

**Сведения о выставочно-ярмарочной деятельности инжиниринговых центров на базе образовательных организаций высшего образования в следующем за отчетным году[[18]](#footnote-18)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование мероприятия | Сроки проведения мероприятия | Место проведения мероприятия | | Примечание[[19]](#footnote-19) |
| Страна | Город |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |

Приложение 8

**Сведения о возможностях и/или результатах участия инжиниринговых центров в реализации   
отраслевых планов импортозамещения[[20]](#footnote-20)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование отраслевого плана импортозамещения | Шифр | Технологическое направление (продукт, технология) | Компетенции в рамках технологического направления | Примечание[[21]](#footnote-21) |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |

Приложение 9

**Сведения о возможностях и/или результатах участия инжинирингового центра в реализации совместно с организациями ОПК проектов по развитию производства высокотехнологичной продукции гражданского и двойного назначения[[22]](#footnote-22)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование проекта (продукта/ технологии) | Краткое содержание (суть проекта) | Отрасль(и) применения[[23]](#footnote-23) | Сроки реализации (продолжительность, мес.) | | Потребный объем финансирования проекта, млн. руб. | | Потенциальный(ые) заказчик (и) – организация(и) ОПК | Примечание[[24]](#footnote-24) |
| всего | в т.ч. сроки проведения НИОКР | всего | в т.ч. бюджетное финансирование |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Приложение 10

**Требования к среднесрочному плану реализации стратегической программы**

Среднесрочный план разрабатывается на три следующих за отчетным года. Среднесрочный план является основным инструментом планирования реализации мероприятий стратегической программы. Среднесрочный план носит скользящий характер и подлежит актуализации по мере внесения изменений в стратегическую программу и с учетом достигнутых в ходе ее реализации результатов (в том числе, промежуточных).

Мероприятия, предусмотренные в среднесрочном плане должны включать конкретные результаты, достигаемые в ходе реализации основных мероприятий (или их этапов). Рекомендуется привести характеристику влияния выполнения этих мероприятий на достижение значений показателей реализации стратегической программы (прежде всего, наиболее значимых).

Среднесрочный план должен в обязательном порядке включать следующие разделы:

1. план продаж и стратегии маркетинга;
2. организационный план;
3. план инвестиционной и операционной деятельности;

В плане продаж и стратегии маркетинга должны быть отражены целевая динамика объема продаж и прогнозной доли рынка, а также стратегия по их достижению, в том числе, стратегия конкурентной борьбы. В разделе необходимо:

* привести прогнозный объем продаж, прогнозные цены (тарифы) и/или прогноз выручки от реализации в денежном выражении по проекту;
* описать стратегию маркетинга по проекту, к примеру: расширение дополнительных работ (услуг);
* описать стратегию ценообразования и политику стимулирования продаж;
* описать стратегию конкурентной борьбы.

В организационном плане деятельности ИЦ необходимо дать описание общей стратегии реализации проекта, привести временной график реализации проекта в разбивке по основным этапам с указанием продолжительности основных стадий реализации проекта создания и развития ИЦ (предынвестиционная, инвестиционная, операционная и др.). Организационный план должен содержать информацию о плане ввода оборудования или иных объектов инвестирования в эксплуатацию (в виде графика или блок-схемы), если применимо, с указанием критических (контрольных) точек. Также необходимо включить план пуско-наладочных и иных работ по проекту с указанием их продолжительности и /или календарный план выполнения работ по проекту (в виде графика или блок-схемы), иные организационные планы и схемы.

В плане инвестиционной и операционной деятельности необходимо привести:

* краткое описание бизнес-процессов на инвестиционной и операционной стадии реализации проекта. Если часть производственного процесса или отдельные бизнес-процессы предполагается передать на аутсорсинг, необходимо указать предполагаемых основных подрядчиков с обоснованием их выбора;
* краткое описание технологий и оборудования, которые будут использоваться, а также факторы, определившие их выбор. При этом следует осветить вопросы новизны и конкурентоспособности технологий (оборудования) с точки зрения российских и международных стандартов;
* структуру затрат при выполнении работ (оказании услуг), включая удельные затраты сырья и материалов, энергии, лицензионных отчислений в части программного обеспечения, времени работы оборудования и персонала для осуществления ключевых бизнес-процессов.

В качестве приложений к среднесрочному плану необходимо представить:

* перечень определений и расчетных формул, методики расчета финансовых показателей (коэффициентов);
* список предполагаемых заказчиков и потребителей;
* список стратегических партнеров, в том числе основных покупателей (заказчиков), давших гарантии оплаты существенного объема работ (услуг), реализуемых в рамках проекта;
* список оборудования, которое планируется приобрести по проекту, основные характеристики, предполагаемые поставщики и подрядчики;
* поставщики и подрядчики (приложение является обязательным в случае его применимости);
* обоснование выбора генерального подрядчика и компании, которая будет осуществлять ввод в эксплуатацию оборудования (если не выполняется поставщиком оборудования);
* предложения по штатному расписанию по проекту и бюджет затрат на персонал по проекту включая, если применимо, затраты на оплату труда административно-управленческого, инженерно-технического, обслуживающего и прочего персонала, затраты на подбор и обучение персонала, обеспечение безопасности труда, затраты на мероприятия, связанные с мотивацией работников и т.п.;
* краткую информацию о технико-экономических, маркетинговых и иных исследованиях, использованных при формировании среднесрочного плана.

В данном разделе в обязательном порядке должен быть приведен анализ проекта в части приобретаемого зарубежного оборудования с учетом:

1. изменения курса валют;
2. возможных ограничений на поставки;
3. возможности замены импортного оборудования на аналогичное оборудование отечественного производства.

Приложение 11

**Требования к содержанию финансовой модели функционирования инжинирингового центра**

Финансовая модель функционирования инжинирингового центраразрабатывается на следующий за отчетным год.

*1. Требования к функциональным возможностям финансовой модели*

Финансовая модель должна быть создана в формате Microsoft Excel (версия 97 или более поздняя). Никакая часть финансовой модели не должна быть скрыта, защищена, заблокирована или иным образом недоступна для просмотра и внесения изменений.

Финансовая модель должна обладать понятной и логичной структурой. Последовательно должны быть представлены исходные данные (допущения), финансовые прогнозы и промежуточные расчеты, результаты финансовых расчетов. Указанные элементы должны быть визуально отделены друг от друга, но связаны между собой расчетными формулами.

Все элементы, использующиеся при расчетах в составе формул, должны являться действующими ссылками на ячейки, в которых содержатся допущения (исходные данные), или ячейки, содержащие формулы.

Недопустимы ссылки на внешние файлы и циклические ссылки. В исключительных случаях, факты и причины отступления от данных правил должны быть изложены в описании к финансовой модели.

Финансовая модель должна обладать достаточной степенью детализации, то есть содержать разбивки по основным видам затрат, периодам, статьям расходов и доходов (если применимо).

В то же время, финансовая модель должна предоставлять информацию в интегрированном виде, а именно, в ее составе в обязательном порядке должны присутствовать взаимосвязанные друг с другом:

1. прогнозный отчет о прибылях и убытках;
2. прогнозный баланс;
3. прогнозный отчет о движении денежных средств.

Данные документы должны быть представлены с детализацией по кварталам следующего за отчетным года.

Финансовая модель в обязательном порядке должна включать план финансирования на следующий за отчетным год, содержащий общую потребность в финансировании в разбивке по основным категориям затрат и источникам финансирования:

Источники финансирования должны быть разбиты на три группы:

1. Средства субсидии;
2. Собственные средства;
3. Привлеченные средства.

Основные категории затрат должны быть следующими:

1. Закупка оборудования;
2. Закупка программного обеспечения;
3. Командировочные расходы;
4. Консультационные услуги;
5. Маркетинговые расходы, в том числе на участие в выставках;
6. Приобретение нематериальных активов;
7. Прочие накладные.
8. Прочие прямые;
9. Прочие расходы капитального характера;
10. Расходы на подготовку, переподготовку и повышение квалификации кадров;
11. Ремонт и подготовка помещений;
12. Фонд оплаты труда с отчислениями на социальные нужды.

Финансовая модель должна отвечать принципу единообразия и последовательности в расчетах и форматировании. Формулы расчета финансовых показателей (коэффициентов), которые присутствуют в финансовой модели, должны быть неизменными для всех частей и периодов финансовой модели.

В числе исходных данных (допущений) финансовой модели должны быть указаны следующие данные (в случае их применимости к проекту):

1. Основные предположения, использованные при построении финансовых прогнозов, в том числе вид ставки дисконтирования и метод ее расчета;
2. Макроэкономические данные (прогнозы по инфляции, курсы валюты, роста реальной заработной платы и т.п.);
3. Прогноз капитальных вложений;
4. Прогноз объемов продаж и объемов производства (иных количественных факторов, определяющих выручку);
5. Прогноз цен/тарифов на работы (услуги);
6. Прогноз цен на основное сырье и материалы и других затрат, составляющих значительную долю в себестоимости (не менее 10%), прогноз иных переменных затрат;
7. Прогноз затрат на персонал (штатное расписание или бюджет затрат на персонал с учетом планируемых индексаций оплаты труда и увеличения штата);
8. Прогноз условно постоянных затрат;
9. Условия расчетов с контрагентами (отсрочки и предоплаты по расчетам с поставщиками и подрядчиками, покупателями, бюджетом, персоналом) и/или нормативы оборачиваемости;
10. Налоговые предпосылки: информация о налогах и иных обязательных платежах (пошлинах, взносах по обязательному социальному страхованию и т.п.), которые подлежат уплате в соответствии с действующим законодательством;
11. Предпосылки по учетной политике (политика по амортизации, капитализации затрат, созданию резервов, признанию выручки);
12. Прогнозная структура финансирования, условия по заемному финансированию (процентные ставки, график получения и обслуживания долга);
13. Иные исходные данные и предпосылки, важные для данной отрасли и типа проекта.

*2. Требования к составу результатов финансовых расчетов*

*Формы прогнозной финансовой отчетности*

Прогнозная финансовая отчетность составляется для получателя средств и носит характер управленческой отчетности, в частности:

− некоторые статьи, величина которых является относительно незначительной в масштабах проекта, могут быть объединены;

− амортизация должна быть выделена отдельной строкой и не должна вычитаться из выручки при расчете валовой прибыли.

Прогнозный отчет о прибылях и убытках должен быть составлен по методу начисления и содержать, в том числе, следующие финансовые показатели: выручка, валовая прибыль, валовая рентабельность, EBITDA (операционная прибыль до вычета амортизации, процентов и налогов), EBIT (операционная прибыль до вычета процентов и налогов), чистая прибыль, чистая рентабельность.

Прогнозный отчет о движении денежных средств должен включать денежные потоки от операционной, инвестиционной и финансовой деятельности. Денежные потоки, связанные с выплатой и получением процентов и дивидендов, должны быть раскрыты в отдельных строках.

В случае предполагаемого долгового финансирования, справочно должны быть приведены свободные денежные потоки дообслуживания долга.

*Финансовые показатели (коэффициенты)*

Формулы расчета всех финансовых показателей (коэффициентов), которые рассчитываются в финансовой модели, должны быть приведены в описании к финансовой модели.

Финансовые показатели, указанные ниже, должны быть приведены в финансовой модели в обязательном порядке.

Показатели инвестиционной привлекательности по проекту - чистая приведенная стоимость проекта (NPV), дисконтированный период окупаемости проекта (DPB).

Показатели операционной деятельности – валовая выручка, операционная прибыль и чистая прибыль по годам реализации проекта.

*3. Требования к описанию финансовой модели*

Описание финансовой модели оформляется в виде приложения к финансовой модели. В описание должны быть включены:

* описание структуры финансовой модели;
* основные допущения (предположения) и исходные данные для финансовых прогнозов, с указанием источников информации;
* формулы расчета финансовых показателей (коэффициентов);
* контактные данные лиц, ответственных за разработку финансовой модели и лиц, уполномоченных давать разъяснения по финансовой модели.

1. Вузы третьего и последующих годов реализации проектов представляют один или несколько из перечисленных ниже документов в случае внесения в них изменений в отчетном году. [↑](#footnote-ref-1)
2. Заполняется только в рамках предварительного отчета (по итогам первого полугодия отчетного года) [↑](#footnote-ref-2)
3. Включает сумму по договорам, заключенным как структурным подразделением, так и юридическим лицом. Рассчитывается, как сумма показателя №3 (общий объем оказанных инжиниринговых услуг по заказам организаций реального сектора) и общего объема инжиниринговых услуг по государственным контрактам, заказам со стороны вузов, субсидий, грантов. [↑](#footnote-ref-3)
4. Включает сумму по договорам, заключенным как структурным подразделением, так и юридическим лицом. Рассчитывается как сумма общего объема инжиниринговых услуг по договорам, заключенным только с реальным сектором, без учета государственных контрактов, заказов со стороны вузов, субсидий, грантов. [↑](#footnote-ref-4)
5. Устанавливается Минобрнауки России в рамках государственного задания образовательным организациям высшего образования, подведомственным Министерству образования и науки Российской Федерации, в части организации проведения общественно значимых мероприятий в сфере образования и науки (в целях реализации пилотных проектов по созданию и развитию инжиниринговых центров) [↑](#footnote-ref-5)
6. Заполняется только в рамках предварительного отчета (по итогам первого полугодия отчетного года) [↑](#footnote-ref-6)
7. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-7)
8. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-8)
9. Выбрать одну или несколько (не более 3) из следующего перечня: автомобильная промышленность; гражданское авиастроение; индустрия детских товаров; легкая промышленность; лесопромышленный комплекс; машиностроение для пищевой и перерабатывающей промышленности; медицинская промышленность; нефтегазовое машиностроение; производство строительно-дорожной, коммунальной и наземной аэродромной техники; промышленность обычных вооружений; радиоэлектронная промышленность; сельскохозяйственное и лесное машиностроение; станкоинструментальная промышленность; промышленность строительных материалов (изделий) и строительных конструкций; судостроительная отрасль; транспортное машиностроение; тяжелое машиностроение; фармацевтическая промышленность; химическая промышленность; цветная металлургия; черная металлургия; энергетического машиностроения, кабельная и электротехническая промышленность; иная [↑](#footnote-ref-9)
10. Необходимо кратко изложить содержание услуги/работы, включая научно-техническую тематику и вид услуги/работы [↑](#footnote-ref-10)
11. Объем услуг по этапам работ, выполняемых в отчетном году в рамках заключенных договоров [↑](#footnote-ref-11)
12. Суммарное значение объемов инжиниринговых услуг/работ, оказанных как структурным подразделением вуза, так и юридическим лицом. При расчете суммарного значения необходимо исключить двойной счет в случаях, когда структурное подразделение выполняет часть работ по договорам юридического лица и, наоборот, когда юридическое лицо выполняет часть работ по договорам вуза [↑](#footnote-ref-12)
13. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-13)
14. Выбрать одну или несколько (не более 3) из следующего перечня: автомобильная промышленность; гражданское авиастроение; индустрия детских товаров; легкая промышленность; лесопромышленный комплекс; машиностроение для пищевой и перерабатывающей промышленности; медицинская промышленность; нефтегазовое машиностроение; производство строительно-дорожной, коммунальной и наземной аэродромной техники; промышленность обычных вооружений; радиоэлектронная промышленность; сельскохозяйственное и лесное машиностроение; станкоинструментальная промышленность; промышленность строительных материалов (изделий) и строительных конструкций; судостроительная отрасль; транспортное машиностроение; тяжелое машиностроение; фармацевтическая промышленность; химическая промышленность; цветная металлургия; черная металлургия; энергетического машиностроения, кабельная и электротехническая промышленность; иная [↑](#footnote-ref-14)
15. Необходимо кратко изложить содержание услуги/работы, включая научно-техническую тематику и вид услуги/работы [↑](#footnote-ref-15)
16. Объем финансирования по заключенным договорам представляется в годовом разрезе, в тот числе на отчетный и два следующих за отчетным года [↑](#footnote-ref-16)
17. Объем услуг по этапам работ, выполняемых в отчетном году в рамках заключенных договоров [↑](#footnote-ref-17)
18. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-18)
19. Указать форму участия в мероприятии (например: доклад, стенд, организатор мероприятия и т.д.) [↑](#footnote-ref-19)
20. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-20)
21. Примеры уже реализованных/реализуемых проектов с указанием сроков, заказчиков, краткого содержания и иной информации [↑](#footnote-ref-21)
22. Заполняется только в рамках годового отчета [↑](#footnote-ref-22)
23. Выбрать одну или несколько (не более 3) из следующего перечня: автомобильная промышленность; гражданское авиастроение; индустрия детских товаров; легкая промышленность; лесопромышленный комплекс; машиностроение для пищевой и перерабатывающей промышленности; медицинская промышленность; нефтегазовое машиностроение; производство строительно-дорожной, коммунальной и наземной аэродромной техники; промышленность обычных вооружений; радиоэлектронная промышленность; сельскохозяйственное и лесное машиностроение; станкоинструментальная промышленность; промышленность строительных материалов (изделий) и строительных конструкций; судостроительная отрасль; транспортное машиностроение; тяжелое машиностроение; фармацевтическая промышленность; химическая промышленность; цветная металлургия; черная металлургия; энергетического машиностроения, кабельная и электротехническая промышленность; иная [↑](#footnote-ref-23)
24. Иная существенная информация по проекту, включая: статус проекта; данные о потенциальном и/или реализуемом механизме государственного финансирования проекта; данные об объеме выпуска продукции по окончании реализации проекта в натуральном и/или стоимостном выражении (при наличии) [↑](#footnote-ref-24)