

УТВЕРЖДЕНО
Советом директоров АО «АИР»
(Протокол от «18» марта 2016 №4)
с изменениями (Протокол
от «13» октября 2016 №14)

ПОЛОЖЕНИЕ

о ключевых показателях эффективности деятельности Акционерного общества «Агентство инвестиционного развития Новосибирской области»

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о ключевых показателях эффективности деятельности Акционерного общества «Агентство инвестиционного развития Новосибирской области» (далее – Положение) разработано в соответствии с исполнением п. 5 перечня поручений Президента РФ от 05.07.2013 № ПР-1474 на основе нормативно-правовых документов:

– Методические указания по применению ключевых показателей эффективности государственными корпорациями, государственными компаниями, государственными унитарными предприятиями, а также хозяйственными обществами, в уставном капитале которых доля участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации в совокупности превышает пятьдесят процентов, подготовленные Минэкономразвития России и Росимуществом;

– Стандарт деятельности органов исполнительной власти субъекта Российской Федерации по обеспечению благоприятного инвестиционного климата в регионе, утвержден решением наблюдательного совета АНО «Агентство стратегических инициатив по продвижению новых проектов» от 03.05.2012 № 2;

– Положение «О специализированной организации по привлечению инвестиций и работе с инвесторами», утвержденное Постановлением Правительства Новосибирской области от 21.07.2014 № 283-п;

– Устав Акционерного общества «Агентство инвестиционного развития Новосибирской области» (далее – Агентство).

1.2. В настоящем Положении используются следующие термины и определения:

Ключевой показатель эффективности (КПЭ) – оценочный критерий достижения цели, используемый для определения эффективности деятельности, поддающийся количественному измерению и являющийся значимым с точки зрения долгосрочных, среднесрочных и краткосрочных целей и задач Агентства.

Менеджмент Агентства – должностные лица Агентства, поименованные в Уставе, формирующие стратегию развития Агентства и принимающие ключевые

решения по вопросам деятельности Агентства.

Система ключевых показателей эффективности (система КПЭ) – совокупность взаимосвязанных индивидуальных численных показателей, сформированных на основе инвестиционной стратегии Новосибирской области, программы или планов развития Агентства, посредством которых оценивается эффективность деятельности Агентства;

Эффективность деятельности Агентства – соотношение полученного результата, отражающего достижение поставленной цели, и использованных ресурсов за определенный период времени;

1.3. Настоящие Положение:

- устанавливает понятие системы КПЭ Агентства;
- определяет перечень основных КПЭ для Агентства и методику их расчета;
- определяет алгоритм утверждения, мониторинга и контроля КПЭ.

1.4. Настоящее Положение разработано в целях оценки эффективности деятельности менеджмента Агентства по достижению поставленных стратегических целей развития Агентства, которая учитывается при принятии решения об оплате труда, а также кадровых решений.

1.5. Система КПЭ утверждается, изменяется и дополняется (по мере необходимости) Советом директоров Агентства.

2. Ключевые показатели эффективности деятельности Агентства

2.1. Система КПЭ представляет собой совокупность показателей деятельности Агентства (не менее 4-х и не более 8-и), соответствующих целям Агентства, предназначенных для регулярного планирования и контроля их исполнения.

2.2. КПЭ деятельности Агентства определены на основе следующих принципов:

- учет отраслевой специфики и комплексная характеристика деятельности Агентства;
- наличие оперативных показателей длительности и стратегических показателей развития Агентства (краткосрочные и долгосрочные цели);
- конкретность и минимальная достаточность КПЭ;
- прозрачность и измеримость КПЭ;
- достижимость и непротиворечивость КПЭ;
- сопоставимость КПЭ;
- ограниченность во времени КПЭ.

2.3. При формировании системы КПЭ применяются:

- финансово-экономические показатели;
- отраслевые показатели;
- показатели депремирования менеджмента Агентства.

2.4. Перечень КПЭ деятельности Агентства, отражающий состав и удельный вес КПЭ, предлагается Генеральным директором Агентства на основе нормативно-правовых документов и утверждается Советом директоров.

2.5. Перечень КПЭ деятельности Агентства и их удельный вес в общем объеме показателя эффективности деятельности Агентства представлен в Приложении 1.

2.6. Значения КПЭ деятельности Агентства могут быть:

- фактическими (определяются на основе бюджета доходов и расходов Агентства за отчетный календарный год; годового отчета об исполнении программы деятельности Агентства; бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год; аналитических данных бухгалтерского учета (в необходимых случаях); аудиторского заключения по результатам проверки достоверности годовой бухгалтерской отчетности, подготовленного аудиторской компанией);

- плановыми (определяются на основе бизнес-плана, программы деятельности Агентства на очередной календарный год; нормативно – правовых актов, регулирующих деятельность Агентства).

Плановые значения по каждому КПЭ деятельности агентства предлагаются Генеральным директором Агентства на основе программы деятельности Агентства на текущий период и утверждаются Советом директоров.

2.7. Утвержденные плановые значения КПЭ деятельности Агентства на текущий календарный год корректировке не подлежат.

3. Расчет эффективности деятельности Агентства

3.1. Отчетным периодом, за который производится расчет эффективности деятельности Агентства (Приложение 2), является календарный год.

3.2. Генеральный директор обеспечивает достижение КПЭ деятельности Агентства за отчетный период.

3.3. Сравнение фактических и плановых значений КПЭ осуществляется по формуле: $K_{\text{факт.}}/K_{\text{план.}}$. Если $K_{\text{факт.}}/K_{\text{план.}} < 1$, то размер годового вознаграждения снижается на процент невыполнения указанного показателя с учетом его удельного веса в системе КПЭ.

3.4. Сведения о фактически достигнутых значениях КПЭ, а также предложения по целевым значениям этих показателей на последующий период включаются в годовой отчет, предоставляемый Совету директоров.

В случае отклонения фактически достигнутых КПЭ от запланированных значений (если $K_{\text{факт.}}/K_{\text{план.}} < 1$), в годовом отчете приводится описание и анализ

причин, повлекших указанные отклонения.

3.5. Для обобщенной оценки эффективности деятельности Агентства на основе КПЭ с учетом их удельных весов производится расчет показателя эффективности деятельности (Э) по формуле:

или
$$\text{Э} = \sum \frac{K_i_{\text{факт}}}{K_i_{\text{план}}} * \text{удельный вес } i, \%$$

$$\text{Э} = \frac{K_{1\text{факт}}}{K_{1\text{план}}} \times 20 + \frac{K_{2\text{факт}}}{K_{2\text{план}}} \times 10 + \frac{K_{3\text{факт}}}{K_{3\text{план}}} \times 5 + \frac{K_{4\text{факт}}}{K_{4\text{план}}} \times 10 + \frac{K_{5\text{факт}}}{K_{5\text{план}}} \times 15 + \frac{K_{6\text{факт}}}{K_{6\text{план}}} \times 20 + \frac{K_{7\text{факт}}}{K_{7\text{план}}} \times 20,$$

где

$K_{i \text{ факт}}$ – фактическое значение показателей K_1, \dots, K_7 в отчетном периоде

$K_{i \text{ план}}$ – плановое значение показателей K_1, \dots, K_7 в отчетном периоде.

Показатель эффективности деятельности Агентства (Э) может принимать значения: $\text{Э} < 100\%$; $\text{Э} = 100\%$; $\text{Э} > 100\%$.

3.6. Показатель K_8 при расчете показателя эффективности деятельности Агентства (Э) не учитывается.

4. Оценка ключевых показателей эффективности деятельности

4.1. Оценка КПЭ и анализ показателя эффективности деятельности Агентства (Э) за отчетный период проводится Советом директоров ежегодно при рассмотрении годового отчета.

4.2. За достоверность осуществления расчета КПЭ на основании данных регламентированной отчетности несет ответственность Генеральный директор Агентства в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

5. Связь ключевых показателей эффективности деятельности и мотивации менеджмента Агентства

5.1. На основании утвержденного Советом директоров перечня КПЭ деятельности разрабатывается и утверждается положение о вознаграждении менеджмента Агентства.

5.2. Положение о вознаграждении менеджмента Агентства определяет порядок расчета вознаграждения менеджмента Агентства за исполнение КПЭ деятельности Агентства, а также меры ответственности за неисполнение показателей эффективности, используемых для депремирования.

5.3. К показателям эффективности, используемым для депремирования, относится показатель К8.

6. Заключительные положения

6.1. Настоящее Положение вводится в действие с момента утверждения Советом директоров Агентства.

6.2. Настоящее Положение может быть дополнено и изменено решением Совета директоров Агентства.

6.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации или устава Агентства отдельные статьи настоящего Положения вступают с ними в противоречие, Положение применяется в части, не противоречащей действующему законодательству и уставу Агентства, а указанные статьи Положения корректируются в установленном порядке.

6.4. Состав ключевых показателей эффективности деятельности может быть изменен по количеству и/или содержанию решением Совета директоров Агентства в зависимости от задач, поставленных перед Агентством, и общей экономической ситуации в стране.

**Перечень и удельный вес ключевых показателей эффективности деятельности
Акционерного общества «Агентство инвестиционного развития Новосибирской области»**

№	КПЭ	Ед. изм.	Формула (алгоритм) расчета	Удельный вес, %
Финансово-экономические показатели				30
К1	Безубыточность деятельности (наличие чистой прибыли)	Руб.	<p>Значению показателя соответствует самостоятельное покрытие понесенных текущих расходов доходами от деятельности организации без привлечения бюджетных источников.</p> <p>Под понесенными текущими расходами понимаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы на оплату труда сотрудников АО «АИР»: заработная плата, отчисления во внебюджетные фонды; - расходы на уплату налогов; - расходы на аренду помещений; - расходы на оплату консалтинговых услуг сторонних организаций по инициативе АО «АИР»; - прочие административно-хозяйственные расходы. <p>При определении безубыточности не учитываются расходы инвестиционного характера. Также не учитываются расходы, возникновение которых связано с привлечением АО «АИР» областными исполнительными органами государственной власти к реализации отдельных мероприятий:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы на организацию и проведение конгрессно-выставочных мероприятий Новосибирской области; - расходы, связанные с оплатой услуг консультантов по формированию проектов, включая проекты государственно-частного партнерства; - расходы, связанные с проектом реконструкции перинатального центра на территории Государственной новосибирской областной клинической больницы. <p>К доходам относятся доходы от оказания АО «АИР» платных услуг и от управления принадлежащим АО «АИР» имуществом</p>	20
К2	Доход от оказания платных услуг физическим и юридическим лицам	Руб.	<p>Под доходами от оказания услуг физическим и юридическим лицам понимаются доходы, полученные АО «АИР» по договорам оказания услуг, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> -доходы от оказания услуг по разработке бизнес-плана за вычетом НДС; -доходы от оказания услуг по подбору площадки для реализации инвестиционного проекта за вычетом НДС; -доходы от оказания услуг по подготовке документов для участия в государственных программах; -доходы от аренды принадлежащего АО «АИР» имущества; -доходы от оказания услуг дочерним и зависимым обществам по правовому обеспечению их деятельности за вычетом НДС; -доходы от оказания услуг дочерним и зависимым обществам по ведению бухгалтерского и налогового учета, составлению бухгалтерской (финансовой), налоговой отчетности, отчетности во внебюджетные фонды и в органы статистики, в соответствии с нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации за вычетом НДС; -доходы от оказания услуг дочерним и зависимым обществам по организации финансово-экономических процессов за вычетом НДС; -доходы от оказания услуг дочерним и зависимым обществам по ведению кадрового делопроизводства за вычетом НДС 	10
Отраслевые показатели				70
К3	Количество обращений, поступивших от инвесторов по принципу «одного окна»	Ед.	<p>Учитываются все обращения, зарегистрированные в единой информационной системе АО «АИР».</p> <p>Показатель рассчитывается как количество обращений, поступивших за отчетный период</p>	5
К4	Общая стоимость инвестиционных проектов, сопровождаемых Агентством	Руб.	<p>Учитываются инвестиционные проекты:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. по которым заключено соглашение (или меморандум) о сотрудничестве инвестора с АО «АИР»; 2. в состав акционеров (учредителей) входит АО «АИР»; 3. другие, сопровождаемые АО «АИР» по поручению органов государственной власти и/или органов местного самоуправления. <p>Стоимость инвестиционного проекта определяется общим объемом инвестиций в Проект в соответствии с:</p> <ul style="list-style-type: none"> - соглашением; - концепцией; - бизнес – планом 	10

К5	Количество разработанных и/или сопровождаемых проектов, реализуемых на принципах государственно-частного партнерства и государственно-частного взаимодействия	Ед.	Учитываются все проекты государственно-частного партнерства, муниципально-частного партнерства и государственно-частного взаимодействия в которых участвует АО «АИР» на основе соглашения с инициатором проекта и/или поручения органов государственной власти, органов местного самоуправления, либо по собственной инициативе	15
К6	Объем привлеченных / объем фактически полученных за отчетный период средств государственной поддержки и средств институтов развития, направленных на реализацию проектов, сопровождаемых Агентством	Руб./ Руб.	<p>Под привлеченными средствами государственной поддержки и средствами институтов развития понимаются финансовые средства (в том числе льготы, субсидии), которые:</p> <ul style="list-style-type: none"> - были получены инициатором проекта; - были получены в бюджет Новосибирской области и/или муниципальных образований; - были утверждены к выделению (на основе решения, приказа, постановления). <p>Учитываются инвестиционные проекты:</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. по которым заключено соглашение (или меморандум) о сотрудничестве инвестора с АО «АИР»; 5. по которым заключен договор с инициатором проекта на оказание услуг в соответствии с перечнем услуг, оказываемых АО «АИР»; 6. в состав акционеров (учредителей) входит АО «АИР»; 7. другие, сопровождаемые АО «АИР» по поручению органов государственной власти и/или органов местного самоуправления 	20
К7	Количество привлеченных Агентством резидентов в промышленные и технологические парки и инвесторов на инвестиционные площадки г. Новосибирска и Новосибирской области	Ед.	Учитываются субъекты хозяйственной деятельности (из числа обратившихся в АО «АИР»), заключившие договор аренды (или купли-продажи) земельного участка, расположенного на территории промышленного /технологического парка или инвестиционных площадок г. Новосибирска и Новосибирской области	20
Э	Показатель эффективности деятельности	%	$\text{Э} = \frac{K1_{\text{факт}}}{K1_{\text{план}}} \times 20 + \frac{K2_{\text{факт}}}{K2_{\text{план}}} \times 10 + \frac{K3_{\text{факт}}}{K3_{\text{план}}} \times 5 + \frac{K4_{\text{факт}}}{K4_{\text{план}}} \times 10 + \frac{K5_{\text{факт}}}{K5_{\text{план}}} \times 15 + \frac{K6_{\text{факт}}}{K6_{\text{план}}} \times 20 + \frac{K7_{\text{факт}}}{K7_{\text{план}}} \times 20$	100
Показатели депремирования				
К8	Снижение операционных расходов (затрат)	%	$K8 = \left(\frac{\text{Расходы отчетного периода} - \text{Расходы предшествующего периода}}{\text{Расходы предшествующего периода}} \right) \times 100$ <p>Под понесенными операционными расходами (затратами) понимаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы на оплату труда сотрудников АО «АИР»: заработная плата, отчисления во внебюджетные фонды; - расходы на уплату налогов; - расходы на аренду помещений; - расходы на оплату консалтинговых услуг сторонних организаций по инициативе АО «АИР»; - прочие административно-хозяйственные расходы. <p>При определении операционных расходов (затрат) не учитываются расходы инвестиционного характера. Также не учитываются расходы, возникновение которых связано с привлечением АО «АИР» областными исполнительными органами государственной власти к реализации отдельных мероприятий:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расходы на организацию и проведение конгрессно-выставочных мероприятий Новосибирской области; - расходы, связанные с оплатой услуг консультантов по формированию проектов, включая проекты государственно-частного партнерства; - расходы, связанные с проектом реконструкции перинатального центра на территории Государственной новосибирской областной клинической больницы. 	

**Расчет КПЭ деятельности и показателя эффективности деятельности
Акционерного общества «Агентство инвестиционного развития Новосибирской области»**

№	КПЭ	Ед. изм.	Значение		К _{факт} /К _{план}	Удельный вес, %
			план	факт		
К1	Безубыточность деятельности (наличие чистой прибыли)	Руб.				20
К2	Доход от оказания платных услуг физическим и юридическим лицам	Руб.				10
К3	Количество обращений, поступивших от инвесторов по принципу «одного окна»	Ед.				5
К4	Общая стоимость инвестиционных проектов, сопровождаемых Агентством	Руб.				10
К5	Количество разработанных и/или сопровождаемых проектов, реализуемых на принципах государственно-частного партнерства и государственно-частного взаимодействия	Ед.				15
К6	Объем привлеченных / объем фактически полученных за отчетный период средств государственной поддержки и средств институтов развития, направленных на реализацию проектов, сопровождаемых Агентством	Руб./ Руб.				20
К7	Количество привлеченных Агентством резидентов в промышленные и технологические парки и инвесторов на инвестиционные площадки г. Новосибирска и Новосибирской области	Ед.				20
К8	Снижение операционных расходов (затрат)	%			—	—
Э	Показатель эффективности деятельности	%			$\begin{aligned} \text{Э} = & \frac{K1_{\text{факт}}}{K1_{\text{план}}} \times 20 + \\ & \frac{K2_{\text{факт}}}{K2_{\text{план}}} \times 10 + \\ & \frac{K3_{\text{факт}}}{K3_{\text{план}}} \times 5 + \\ & \frac{K4_{\text{факт}}}{K4_{\text{план}}} \times 10 + \\ & \frac{K5_{\text{факт}}}{K5_{\text{план}}} \times 15 + \\ & \frac{K6_{\text{факт}}}{K6_{\text{план}}} \times 20 + \\ & \frac{K7_{\text{факт}}}{K7_{\text{план}}} \times 20 \end{aligned}$	