

Рекомендації щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги в Одеській області за період з 01.01.2013 по 30.06.2015.

№ з/п	Питання внутрішнього аудиту	Виявлені порушення чи недоліки	Рекомендації щодо усунення порушення чи недоліку, виявленого в ході внутрішнього аудиту, та недопущення його в подальшому. Очікуваний результат від впровадження рекомендацій
1	2	3	4
1.	Оцінка стану виконання центром функцій щодо забезпечення організації надання правової допомоги у кримінальному процесі.	Випадки незвітування адвокатів за виданими їм дорученнями протягом тривалого часу, що є порушенням вимог п.п. 4 п. 4 контрактів, укладених з адвокатами, які надають БВПД на постійній основі (додаток 1 до Порядку № 8), та недотриманням вимог абз. 2 п. 6 Порядку № 465 в частині звітування перед Центром про виконання зазначених доручень.	<p>Розробити механізм відстеження кількості доручень, які перебувають на виконанні у кожного адвоката, з метою недопущення випадків одночасного надавання одним адвокатом БВПД більш як у 30 справах за 30 дорученнями, надання БВПД, за якими не завершено.</p> <p>Забезпечити звітування адвокатів за дорученнями, які отримані ними в попередніх періодах та по яких завершені справи.</p> <p>Організувати процедуру моніторингу за дотриманням адвокатами стандартів якості надання безоплатної вторинної правової допомоги у кримінальному процесі щодо доручень, звітування по яких відбувається із значним запізненням. Про результати такого моніторингу регулярно звітувати відділу забезпечення якості правової допомоги та підвищення кваліфікації адвокатів Координаційного центру.</p> <p>Забезпечити виконання вимог наказу від 27.07.2015 № 197-аг щодо організації звітування адвокатів за дорученнями, виданими в 2013-2014 роках, та дотримуватись його і в 2015 році.</p> <p>При виявленні фактів недотримання адвокатами стандартів якості надання безоплатної вторинної правової допомоги у кримінальному процесі, порушення умов контрактів/договорів, або правил адвокатської етики невідкладно вжити відповідних</p>

			заходів.
		Відсутність формалізованого механізму врахування інформації про якість надання БВПД при розподілі доручень	Визначити порядок врахування інформації про якість надання БВПД при розподілі доручень.
2	Оцінка стану виконання центром функцій щодо забезпечення якості надання правової допомоги.	Недостатня кількість дієвих механізмів, які забезпечують якість надання правової допомоги. Низька інтенсивність процесу проведення моніторингів судових засідань та інтерв'ювання осіб, яким надається БВПД.	<p>Розробити та затвердити порядок отримання актуальної інформації про дату та час проведення судових засідань, в яких беруть участь адвокати, які надають БВПД.</p> <p>Проводити на основі даної інформації регулярний моніторинг судових засідань, в яких приймають участь адвокати, які надають БВПД.</p> <p>Формалізувати процес збору та акумулювання інформації, отриманої на основі моніторингу судових засідань та добровільного інтерв'ювання клієнтів з метою подальшого використання даної інформації в діяльності Центру, зокрема, при розподілі доручень.</p> <p>Збільшити інтенсивність проведення моніторингів судових засідань та інтерв'ювання осіб, яким надається БВПД</p>
3.	Оцінка стану використання коштів, передбачених у державному бюджеті для оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.	По 1-му акту виявлено зайве нарахування та виплату винагороди та відшкодування витрат на загальну суму 115,56 грн.	<p>Посилити контроль в частині правильності використання коштів щодо оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.</p> <p>Забезпечити відшкодування шляхом перерахування до Державного бюджету України зайво нарахованої та виплаченої суми адвокату Степській Л.М. або зменшенням кредиторської заборгованості по розрахунках з нею, а саме:</p> <p>- за актом надання БВПД від 19.03.2015 № 3138/14, прийнятим від адвоката Степської Лідії Миколаївни, яка здійснювала захист особи, затриманої за підозрою у вчиненні злочину або до якої застосовано запобіжний захід у вигляді тримання під вартою,</p>

			відповідно до доручення від 15.06.2014 № 3138 на суму 115,56 гривень.
4.	Оцінка правильності проведення оплати праці та нарахувань на заробітну плату	При підрахунку тривалості годин за надурочні роботи за підсумками 2013-2014 років головному спеціалісту відділу організації безоплатної вторинної правової допомоги Жигуліній А.С. встановлено перевищення граничної тривалості надурочних робіт на 62 години в 2014 році (2184-2122), що призвело до зайвої виплати заробітної плати на суму 412,66 гривень. Як наслідок, зайво перераховано ЄСВ на суму 149,79 гривень.	Посилити контроль в частині правильності проведення оплати праці та нарахувань на заробітну плату. Забезпечити відшкодування до Державного бюджету України зайво нарахованої та виплаченої заробітної плати за перевищення граничної тривалості надурочних робіт спеціалісту відділу організації безоплатної вторинної правової допомоги Жигуліній А.С на суму 412,66 гривень. Провести перерахунок та відповідні взаємозвірки щодо сум єдиного соціального внеску та повернути зайво сплачені кошти в сумі 149,79 грн або зарахувати в рахунок майбутніх платежів.
5.	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю	Фактів неефективності функціонування системи внутрішнього контролю не виявлено. Проте, слід зазначити, що існуюча система внутрішнього контролю Центру потребує подальшого вдосконалення.	Посилити рівень внутрішнього контролю в цілому на кожному етапі надання безоплатної вторинної правової допомоги шляхом формалізації та опису всіх ключових процесів, які пов'язані з наданням Центром БВПД. Регулярно контролювати вибіркоким методом достовірність та правильність дотримання встановлених процедур.

Про результати впровадження рекомендацій щодо усунення порушень чи недоліків, виявлених в ході внутрішнього аудиту інформувати відділ внутрішнього фінансового контролю Координаційного центру з надання правової допомоги.

Головний спеціаліст відділу внутрішнього фінансового контролю Координаційного центру з надання правової допомоги
(посада)

_____ (підпис)

О.І.Полоз
(ініціали, прізвище)

Головний спеціаліст відділу внутрішнього фінансового контролю Координаційного центру з надання правової допомоги
(посада)

_____ (підпис)

О.М.Коросташовець
(ініціали, прізвище)

