

Рекомендації щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Чернівецького обласного центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги за період з 01.01.2013 по 31.12.2014

№ 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.	<p>Окремі випадки не звітування адвокатів за виданими їм в 2013 та 2014 роках дорученнями, що є порушенням вимог п.п. 4 п. 4 контрактів, укладених з адвокатами на основі Примірною контракту з адвокатом, який надає БВПД на постійній основі (додаток 1 до Порядку і умов укладення контрактів з адвокатами, які надають БВПД на постійній основі, та договорів з адвокатами, які надають БВПД на тимчасовій основі, затвердженого постановою КМУ від 11.01.2012 № 8 (далі - Порядок № 8), та абз. 2 п. 6 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затвердженого постановою КМУ від 17.09.2014 № 465 (далі - Постанова № 465) щодо строків звітування перед Центром про виконання доручень на БВПД (Додаток 2 до аудиторського звіту)</p> <p>Низька доля доручень, виданих для здійснення захисту осіб, затриманих в адміністративному порядку, що може свідчити про системну проблему в процесі інформування Центру про осіб, затриманих в адміністративному порядку</p> <p>Відсутність в незначній частині районних центрів «місцевих» адвокатів</p>	<p>Забезпечити звітування адвокатів за дорученнями, які отримані в 2013 – 2014 роках та по яких завершені справи.</p> <p>Не допускати в подальшому випадків не звітування за дорученнями, виданими для захисту осіб, затриманих за підозрою у вчиненні злочину, затриманих в адміністративному порядку та для проведення окремої процесуальної.</p> <p>Вживати заходів для підвищення ефективності на місцевому рівні процесу інформування органами досудового розслідування, слідчими, прокурорами, службовими особами, відповідальними за перебування затриманих, іншими уповноваженими службовими особами про факти затримання осіб. Проводити інформаційно-роз'яснювальну роботу з працівниками правоохоронних органів за допомогою доступних Центру механізмів та ресурсів.</p> <p>Вживати заходів щодо пошуку адвокатів для надання БВПД а районних центрах, в яких на даний момент відсутні «місцеві» адвокати.</p>

		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.	Не достатня кількість дієвих механізмів, які забезпечують якість надання правової допомоги.	Розробити та затвердити порядок отримання актуальної інформації про дату та час проведення судових засідань в яких беруть участь адвокати, які надають БВПД. Проводити на основі даної інформації регулярний моніторинг судових засідань в яких приймають участь адвокати, які надають БВПД. 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.
3.	Оцінка стану використання коштів, передбачених у державному бюджеті для оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.	В порушення п. 5 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затвердженого постановою КМУ від 18.04.2012 № 305 (далі - Порядок № 305) за період з 2013 по 2014 роки Центром відшкодовано 3 416,30 грн, як відшкодування витрат адвокатів на пально-мастильні матеріали у зв'язку з наданням БВПД на підставі доручень, виданих для здійснення захисту за призначенням.	Забезпечити відшкодування до Державного бюджету України неправомірно виплачених адвокатам коштів, що відшкодовувались як витрати на паливно-мастильні матеріали за дорученням виданим для здійснення захисту за призначенням за реєстром згідно з Додатком 3 до аудиторського звіту.
4.	Оцінка ведення касових операцій та обліку коштів, виданих під звіт.	При нарахуванні та виплаті працівникам Центру коштів на відрядження встановлено незабезпечення працівників Центру авансом на відрядження, як це передбачено п. 5 Постанови Кабінету Міністрів України від 02.02.2011 № 98 Про суми та склад витрат на відрядження державних службовців, а також інших осіб, що направляються у відрядження підприємствами, установами та організаціями, які повністю або частково утримуються (фінансуються) за рахунок бюджетних коштів (далі - Постанова № 98).	В подальшому не допускати порушень вимог п. 5 Постанови № 98.

5.	Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю	Відсутній формалізований механізм контролю за достовірністю ведення і заповнення журналу телефонних дзвінків до адвокатів.	Розробити та затвердити порядок ведення та заповнення журналу телефонних дзвінків до адвокатів, механізм впливу зібраної інформації в на процес розподілу доручень, а також регулярно контролювати дотримання встановлених механізмів та порядків.
		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 БВПП. Регулярно контролювати вибірково 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.

Заступник начальника відділу внутрішнього
фінансового контролю Координаційного
центру з надання правової допомоги
(посада)

_____ (підпис)

В.О.Охріменко
(ініціали, прізвище)

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

_____ (підпис)

О.І.Полоз
(ініціали, прізвище)