



Міністерство юстиції України

Координаційний центр з надання правової допомоги

Н А К А З

“19” лютого 2016 року

м. Київ

№ 38-аг

Про результати проведення внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області

За результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області за період з 01.01.2013 по 30.11.2015 відповідно до підпункту 9 пункту 17 Положення про Координаційний центр з надання правової допомоги, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 06.06.2012 № 504 «Про утворення Координаційного центру з надання правової допомоги та ліквідацію Центру правової реформи і законопроектних робіт при Міністерстві юстиції», та наказу Координаційного центру з надання правової допомоги від 14.07.2015 № 174-аг

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити план невідкладних заходів щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області за період з 01.01.2013 по 30.11.2015, що додається.

2. Начальнику управління координації системи надання безоплатної правової допомоги (С. Здрілюк) довести цей наказ до відома директора Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області В.Чистого.

3. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Підстава: службова записка начальника відділу внутрішнього аудиту В. Охріменка від 19.02.2016.

Директор

А.Вишневіський

Затверджено наказом Координаційного центру з надання правової допомоги від 19 лютого 2016 року № 38 -022

План невідкладних заходів щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області за період з 01.01.2013 по 30.11.2015.

№ з/п	Питання внутрішнього аудиту	Виявлені порушення чи недоліки	Заходи, які слід вжити для усунення виявлених порушень та недоліків	Термін виконання заходів
1	2 Оцінка стану використання коштів, передбачених у державному бюджеті для оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.	3 В порушення пунктів 2 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затверджених постановами КМУ від 18.04.2012 № 305 та від 17.09.2014 № 465, при розрахунку винагороди за надання БВПД по 5-ти актах виявлено зайве її нараховування та виплату в результаті невірного застосування коефіцієнтів на загальну суму 4 423,42 гривень.	4 Забезпечити відшкодування шляхом перерахування до Державного бюджету України зайво нарахованої та виплаченої винагороди. адвокатам на суму 4 423,42 грн, реєстр яких наведено у додатку 1 до рекомендацій.	5 До 15.03.2016 Координаційному центру інформацію, що підтверджує ініціювання процедури повернення добровільного коштів та копії відповідних підтверджуючих документів (у разі їх наявності). До 28.03.2016 надати Координаційному центру копії документів, що підтверджують звернення до суду з метою повернення неправомірно виплачених коштів у разі відмови адвокатів повернути такі кошти добровільно.
		В порушення пункту 2 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затвердженого постановою КМУ від 17.09.2014 № 465, при розрахунку винагороди за надання БВПД по 3-х актах виявлено недоплату винагороди адвокатам в результаті невірного застосування коефіцієнтів у сумі 13 018,36 гривень.	Забезпечити доплату адвокатам винагороди за надання безоплатної вторинної правової допомоги у сумі 13 018,36 грн реєстр яких наведено у додатку 1 до рекомендацій.	До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує доплату винагороди адвокатам.
		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, зайво відшкодовано витрат на паливно-	Забезпечити відшкодування до Державного бюджету України неправомірно виплачених адвокатам коштів на відшкодування витрат на пально-мастильні матеріали за	До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує ініціювання процедури повернення добровільного

	<p>мастильні матеріали за дорученнями, виданими для здійснення захисту за призначенням 5-ти адвокатів, на загальну суму 9 637,82 гривень.</p>	<p>дорученнями, виданими для здійснення захисту за призначенням адвокатів, на суму 9 637,82 грн, реєстр яких наведено у додатку 2 до рекомендацій, шляхом:</p> <ul style="list-style-type: none"> - особистого звернення до адвокатів, яким було неправомірно відшкодовано витрати на паливно-мастильні матеріали, з пропозицією доєднати до витрат коштів в добровільному порядку та надати копії підтверджуючих документів; - у разі відмови адвокатів від повернення таких коштів у добровільному порядку ініціювати процедуру повернення у судовому порядку. 	<p>коштів та копії відповідних підтверджуючих документів (у разі їх наявності).</p> <p>До 28.03.2016 надати Координаційному центру копії документів, що підтверджують звернення до суду з метою повернення неправомірно виплачених коштів у разі відмови адвокатів повернути такі кошти добровільно.</p>
<p>2.</p> <p>Оцінка правильності проведення оплати праці та нараховань на заробітну плату</p>	<p>В результаті арифметичної помилки при обчисленні премії за підсумками роботи за місяць директору Регіонального центру Чистому В.О. зайво нараховано та виплачено премії у січні 2013 року у сумі 679,30 грн і, як наслідок, зайво перераховано ЄСВ в сумі 246,44 гривень.</p>	<p>Забезпечити відшкодування до Державного бюджету зайво нарахованої та виплаченої премії директору Центру Чистому В.О. на суму 679,30 гривень.</p> <p>Провести перерахунок та відповідні взаємозвірки щодо сум єдиного соціального внеску та повернути зайво сплачені кошти в сумі 246,44 грн, або зарахувати в рахунок майбутніх платежів.</p>	<p>До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує ініціювання процедури добровільного повернення коштів та копії відповідних підтверджуючих документів.</p>

До начальника
В.О. Охріменко

Директору
Координаційного центру
з надання правової допомоги
Вишневському А.В.

СЛУЖБОВА ЗАПИСКА

«19» лютого 2016 року

Від: начальника відділу внутрішнього аудиту Охріменка В.О.

Стосовно: результатів проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області (далі – Центр).

Відповідно до наказу Координаційного центру з надання правової допомоги від 07.12.2015 № 359-аг у період з 14 грудня по 29 грудня 2015 року проведено внутрішній аудит діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області.

За результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Центру за період з 01.01.2013 по 30.11.2015 виявлено окремі порушення та недоліки, частина з яких потребує невідкладного усунення.

Виходячи з викладеного, пропоную затвердити план невідкладних заходів щодо усунення порушень та недоліків, які виявлені за результатами аудиту з конкретними строками їх усунення та вимогами недопущення їх у подальшому.

Додаток: проект плану невідкладних заходів на 2-х аркушах.

Начальника відділу
внутрішнього аудиту



В.О.Охріменко

ПРОЕКТ

Затверджено наказом Координаційного центру з надання правової допомоги від 19 лютого 2016 року № 38 - 007

План невідкладних заходів щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Миколаївській області за період з 01.01.2013 по 30.11.2015.

№ з/п	Питання внутрішнього аудиту	Виявлені порушення чи недоліки	Заходи, які слід вжити для усунення виявлених порушень та недоліків	Термін виконання заходів
1	2 Оцінка стану використання коштів, передбачених у державному бюджеті для оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.	3 В порушення пунктів 2 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затверджених постановами КМУ від 18.04.2012 № 305 та від 17.09.2014 № 465, при розрахунку винагороди за надання БВПД по 5-ти актах виявлено зайве її нараховування та виплату в результаті невірної застосування коефіцієнтів на загальну суму 4 423,42 гривень.	4 Забезпечити відшкодування шляхом перерахування до Державного бюджету України зайво нарахованої та виплаченої винагороди. адвокатам на суму 4 423,42 грн, реєстр яких наведено у додатку 1 до рекомендацій.	5 До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує ініціювання повернення добровільного коштів та копії відповідних підтверджуючих документів (у разі їх наявності). До 28.03.2016 надати Координаційному центру копії документів, що підтверджують звернення до суду з метою повернення неправомірно вилучених коштів у разі відмови адвокатів повернути такі кошти добровільно.
		3 В порушення пункту 2 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу, затвердженого постановою КМУ від 17.09.2014 № 465, при розрахунку винагороди за надання БВПД по 3-х актах виявлено недоплату винагороди адвокатам в результаті невірної застосування коефіцієнтів у сумі 13 018,36 гривень.	4 Забезпечити доплату адвокатам винагороди за надання безоплатної вторинної правової допомоги у сумі 13 018,36 грн реєстр яких наведено у додатку 1 до рекомендацій.	5 До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує доплату винагороди адвокатам.
		5 В порушення п. 5 Порядку оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають	4 Забезпечити відшкодування до бюджету України	5 До 15.03.2016 надати Координаційному центру

	<p>безоплатну вторинну правову допомогу, затвердженого постановою КМУ від 18.04.2012 № 305, зайво відшкодовано витрат на паливно-мастильні матеріали за дорученнями, виданими для здійснення захисту за призначенням адвокатів, на суму 9 637,82 грн, реєстр яких наведено у додатку 2 до рекомендацій, шляхом:</p> <ul style="list-style-type: none"> - особистого звернення до адвокатів, яким було неправомірно відшкодовано витрати на паливно-мастильні матеріали, з пропозицією повернути кошти в добровільному порядку та надати копії підтверджуючих документів; - у разі відмови адвокатів від повернення таких коштів у добровільному порядку ініціювати процедуру повернення у судовому порядку. 	<p>неправомірно виплачених адвокатам коштів на відшкодування витрат на пально-мастильні матеріали за дорученнями, виданими для здійснення захисту за призначенням адвокатам, на суму 9 637,82 грн, реєстр яких наведено у додатку 2 до рекомендацій, шляхом:</p> <ul style="list-style-type: none"> - особистого звернення до адвокатів, яким було неправомірно відшкодовано витрати на паливно-мастильні матеріали, з пропозицією повернути кошти в добровільному порядку та надати копії підтверджуючих документів; - у разі відмови адвокатів від повернення таких коштів у добровільному порядку ініціювати процедуру повернення у судовому порядку. 	<p>інформацію, що підтверджує ініціювання повернення добровільного коштів та копії відповідних підтверджуючих документів (у разі їх наявності). До 28.03.2016 надати Координаційному центру копії документів, що підтверджують звернення до суду з метою повернення неправомірно виплачених коштів у разі відмови адвокатів повернути такі кошти добровільно.</p>
2.	<p>Оцінка правильності проведення оплати праці та нараховувань на заробітну плату</p>	<p>В результаті арифметичної помилки при обчисленні премії за підсумками роботи за місяць директору Регіонального центру Чистому В.О. зайво нараховано та виплачено премії у січні 2013 року у сумі 679,30 грн і, як наслідок, зайво перераховано ЄСВ в сумі 246,44 гривень.</p>	<p>До 15.03.2016 надати Координаційному центру інформацію, що підтверджує ініціювання повернення коштів та копії відповідних підтверджуючих документів.</p>