

Рекомендації щодо усунення порушень та недоліків, виявлених за результатами проведеного внутрішнього аудиту діяльності Регіонального центру з надання безоплатної вторинної правової допомоги у Волинській області за період з 01.01.2013 по 30.04.2016.

№ 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 використання коштів, передбачених у державному бюджеті для оплати послуг та відшкодування витрат адвокатів, які надають безоплатну вторинну правову допомогу.	В порушення Порядків 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 3-ом актам наданих послуг встановлено зайві виплати винагороди на загальну суму 1 938,95 грн та по 4-ом актам наданих послуг недоплату винагороди на суму 6 264,16 гривень. (питання 4 аудиторського звіту).	Забезпечити доплату адвокатам винагороди за надання безоплатної вторинної правової допомоги по 4-ом актам наданих послуг на суму 6 264,16 гривень. Забезпечити відшкодування шляхом перерахування до Державного бюджету України зайво нарахованої та виплаченої винагороди адвокатам по 3-ом актам наданих послуг суму 1 938,95 грн.
2.	Оцінка правильності проведення оплати праці та нарахувань на заробітну плату.	Протягом 2013-2015 років кількість відпрацьованих надурочних годин головними спеціалістами відділу організації надання БВПД, які виконували функції чергових, становила більше 120 годин на рік, чим порушено вимоги ст. 62, ст. 65 КЗпП.	Посилити контроль за складанням графіків роботи спеціалістів відділу організації надання БВПД з метою недопущення випадків роботи в надурочні години більше 120 годин на рік.

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

Начальник відділу внутрішнього аудиту
Координаційного центру з надання правової допомоги
(посада)

_____ (підпис)

В.О. Охріменко

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

_____ (підпис)

В.О. Півторак