

**Сведения о результатах осуществлении внутреннего финансового аудита  
управления социального развития области  
за 2014 год**

(тыс. рублей)				
Наименование	код строки	Всего	в том числе	
			структурные подразделения ГРБС	казенные учреждения
1	2	3	4	5
<b>I. Общие сведения</b>				
Количество штатных единиц, наделенных полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита	1	4	X	X
из них:				
количество штатных единиц, занятых исключительно осуществлением внутреннего финансового аудита	1.1	3	X	X
Количество структурных подразделений ГРБС (должностных лиц), участвующих в осуществлении внутренних бюджетных процедур (единиц)	2	31	X	X
Количество подведомственных государственных казенных учреждений (единиц)	3	6	X	X
Количество аудиторских проверок, предусмотренных годовым планом внутреннего финансового аудита на отчетный период (единиц)	4	12	9	3
<b>2. Сведения о проверенных проверках</b>				
Количество проверок всего (единиц)	5	23	16	7
в том числе:				
по плану	5.1	12	9	3
по требованиям органов прокуратуры и правоохранительных органов	5.2	-	-	-
по поручениям администрации области	5.3	-	-	-
по решению начальника управления	5.4	11	7	4
<b>3. Сведения о выявленных проверками нарушениях</b>				
Количество проверок, которыми выявлены нарушения (из строки 5) (единиц)	6	11	8	3
в том числе:				
количество проверок, в отчетах о результатах которых содержится вывод о ненадежности внутреннего финансового контроля и не достоверности бюджетной отчетности (единиц)	6.1	-	-	-
количество проверок, которыми выявлены финансовые нарушения (единиц)	6.2	7	5	2
Сумма выявленных финансовых нарушений:	7	2 219,1	1 652,8	566,3
Сумма нарушений, подлежащих возмещению (из строки 7)	8	262,2	251,0	11,2

1	2	3	4	5
<b>4. Сведения о мерах, принятых по реализации материалов аудиторских проверок</b>				
Сумма возмещенных финансовых нарушений (из строки 8)	9	260,3	249,1	11,2
Количество принятых решений о разработке руководителем объекта аудита планов мероприятий, направленных на реализацию аудиторских предложений и рекомендаций (единиц)	10	10	8	2
из них:				
количество выполненных планов мероприятий	10.1	10	8	2
Количество направленных материалов, содержащих признаки административного правонарушения в части бюджетного законодательства или преступления (единиц)	11	-	-	-
в том числе:				
в финансовое управление Тамбовской области по фактам, содержащим признаки административного правонарушения	11.1	-	-	-
в правоохранительные органы по фактам, содержащим признаки преступлений	11.2	-	-	-
из них:				
количество возбужденных уголовных дел	11.2.1	-	-	-
Количество изданных приказов о применении материальной и (или) дисциплинарной ответственности к виновным должностным лицам (единиц)	12	-	-	-
в том числе:				
количество должностных лиц, привлеченных к материальной и (или) дисциплинарной ответственности (единиц)	12.1	-	-	-
<b>Справочно:</b>				
Количество изданных приказов о назначении проверки (единиц)	13	13	9	4
Количество составленных (утвержденных) программ проверок (единиц)	14	13	9	4
Количество направленных уведомлений о проведении проверки (единиц)	15	23	16	7

Пояснительная записка о результатах осуществления внутреннего финансового аудита управления социального развития области за 2014 год

Строка 1.1 Приложения – 1 единица специалиста отдела ведомственного контроля вакантна.

Строка 5 – по решению начальника управления в 2014 году специалистами отдела принято участие в работе комиссий 10 учреждений по списанию основных средств и материальных запасов.

Строка 8 – в ТОГБУ СОН «Центр социальных услуг для населения Петровского района» выявлен факт не оприходования денежных средств, полученных от предоставления социальных стационарных услуг пожилым гражданам и инвалидам на общую сумму 153,8 тыс. рублей. Виновное лицо на момент проведения проверки находилось в декретном отпуске.

Строка 13 – 10 проверок проведены на основании направления с выездом в учреждение сроком один день, поэтому приказы не издавались.

Строка 14 – 10 проверок проведены с выездом в учреждение сроком один день на основании направления, в котором указывалась конкретная тематика проверки.

### Финансовые нарушения, выявленные в 2014 году

Наименование учреждения	Хищение денежных средств	Недостача ТМЦ	Излишки ТМЦ	Необоснованное списание ТМЦ	Не эффективное использование основных средств*	Не эффективное использование денежных средств	Нарушение оформления док-ов на списание	Не стоит на балансе учреждения	Нарушение оформления ремонта техники	Мат. ценности не переведены в основные средства	Не переведены осн. ср-на забаланс. счет **
Петровский центр	153,8 внесено	-	-	-	-	штраф-2,0	41,0	-	1,7	-	-
Сосновский центр	-	-	-	3,5 внесено	-	-	-	Дизель-генератор,- 866,9т.руб., пож. депо, ограждение	-	-	-
Мичуринский центр	-	-	-	1,6 внесено	322,2	-	120,4	-	-	-	-
Первомайский центр	-	-	-	0,3	-	94,5 из них 89,9-суб-венции на питание учеников (внесено)	-	-	-	-	-
«Семейный родник»	-	0,8 внесено	-	-	-	штраф-10,0	-	-	-	124,8	-
«Мишутка»	-	6,5 внесено	7,2	3,9 внесено	256,4	-	8,8	постройка для дизеля	-	-	157,9
Уметский центр	-	-	3,0	-	-	1,9	18,1	-	11,9	-	
<b>ВСЕГО</b>	<b>153,8</b>	<b>7,3</b>	<b>10,2</b>	<b>9,3</b>	<b>578,6</b>	<b>108,4</b>	<b>188,3</b>	<b>866,9</b>	<b>13,6</b>	<b>124,8</b>	<b>157,9</b>

Общая сумма нарушений составила **2 млн. 219,1 тыс. рублей**, в том числе подлежит возмещению **262,2 тыс. рублей**, внесено в кассы учреждений в 2014 году **260,3 тыс. рублей**.

\*- материальные средства не эксплуатируются ввиду полного физического и морального износа, но мер по списанию не принимаются;

\*\* - основные средства стоимостью до 3000 рублей не переведены на забалансовый счет 21