

| <b>Сведения<br/>о результатах осуществлении внутреннего финансового аудита<br/>управления социальной защиты и семейной политики области<br/>за 9 месяцев 2016 года</b> |            |               |                                |                     |
|--|------------|---------------|--------------------------------|---------------------|
|  |            | (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          | 5             | X                              | X                   |
| из них:  |            |               |                                |                     |
| количество штатных единиц, занятых исключительно осуществлением внутреннего финансового аудита   | 1.1        | 5             | X                              | X                   |
| Количество структурных подразделений ГРБС (должностных лиц), участвующих в осуществлении внутренних бюджетных процедур (единиц)  | 2          | 6             | 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          | 7             | 3                              | 4                   |
| <b>2. Сведения о проверенных проверках</b>   |            |               |                                |                     |
| Количество проверок всего (единиц)   | 5          | 6             | 1                              | 5                   |
| в том числе:   |            |               |                                |                     |
| по плану   | 5.1        | 4             | 1                              | 3                   |
| по требованиям органов прокуратуры и правоохранительных органов  | 5.2        | -             | -                              | -                   |
| по поручениям администрации области  | 5.3        | -             | -                              | -                   |
| по решению начальника управления   | 5.4        | 2             | -                              | 2                   |
| <b>3. Сведения о выявленных проверками нарушениях</b>  |            |               |                                |                     |
| Количество проверок, которыми выявлены нарушения (из строки 5) (единиц)  | 6          | 4             | -                              | 4                   |
| 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        | 4             | -                              | 4                   |
| Сумма выявленных финансовых нарушений:   | 7          | 137,1         | -                              | 137,1               |
| Сумма нарушений, подлежащих возмещению (из строки 7)   | 8          | 137,1         | -                              | 137,1               |
| <b>4. Сведения о мерах, принятых по реализации материалов аудиторских проверок</b>   |            |               |                                |                     |

| 1  | 2      | 3    | 4 | 5    |
|--|--------|------|---|------|
| Сумма возмещенных финансовых нарушений (из строки 8)   | 9      | 79,9 | - | 79,9 |
| Количество принятых решений о разработке руководителем объекта аудита планов мероприятий, направленных на реализацию аудиторских предложений и рекомендаций (единиц) | 10     | 4    | - | 4    |
| из них:  |        |      |   |      |
| количество выполненных планов мероприятий  | 10.1   | 4    | - | 4    |
| Количество направленных материалов, содержащих признаки административного правонарушения в части бюджетного законодательства или преступления (единиц)               | 11     | 1    | - | 1    |
| в том числе:   |        |      |   |      |
| в финансовое управление Тамбовской области по фактам, содержащим признаки административного правонарушения   | 11.1   | 1    | - | 1    |
| в правоохранительные органы по фактам, содержащим признаки преступлений  | 11.2   | 1    | - | 1    |
| 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     | 3    | - | 3    |
| в том числе:   |        |      |   |      |
| количество должностных лиц, привлеченных к материальной и (или) дисциплинарной ответственности (единиц)  | 12.1   | 3    | - | 3    |
| <b>Справочно:</b>  |        |      |   |      |
| Количество изданных приказов о назначении проверки (единиц)  | 13     | 6    | 1 | 5    |
| Количество составленных (утвержденных) программ проверок (единиц)  | 14     | 5    | - | 5    |
| Количество направленных уведомлений о проведении проверки (единиц)   | 15     | 6    | 1 | 5    |

Пояснительная записка о результатах  
осуществления внутреннего финансового аудита управления социальной  
защиты и семейной политики области за 9 месяцев 2016 года.

В соответствии с постановлением администрации Тамбовской области от 21.08.2014 № 963 «Об утверждении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета Тамбовской области, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Тамбовской области, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета Тамбовской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита» на контроле управления социальной защиты и семейной политики области (отдел внутреннего финансового контроля и госзакупок) находится 12 объектов, в том числе:

6 - структурных подразделений управления социальной защиты и семейной политики области;

6 - казенных учреждений.

В рамках вышеуказанного постановления за отчетный период в целях осуществления внутреннего финансового аудита отделом внутреннего финансового контроля и госзакупок управления было проведено 7 проверок (внеплановых, выездных).

| Наименование<br>объекта<br>финансового<br>аудита   | Тема<br>финансового<br>аудита  | Срок<br>проведения<br>аудита | Сумма выявленных<br>финансовых<br>нарушений | Сумма<br>возмещенных<br>финансовых<br>нарушений на<br>отчетный период |
|--|--|------------------------------|---|---|
| ТОГКСУСОН<br>«Реабилитационный<br>центр для детей и<br>подростков с<br>ограниченными<br>возможностями<br>«Росинка» | правомерность<br>начисления и<br>выплаты<br>зарботной<br>платы<br>работникам в<br>январе 2016 года | Февраль                      | 73,6 тыс. рублей                            | 73,6 тыс. рублей  |
| ТОГКСУСОН<br>«Реабилитационный<br>центр для детей и<br>подростков с<br>ограниченными<br>возможностями<br>«Росинка» | правомерность<br>списания<br>продуктов<br>питания за<br>период с июня<br>по сентябрь 2015<br>года  | Март                         | 57,2 тыс. рублей                            | -   |
| ТОГКУ СОН<br>«Центр социальной<br>помощи семье и<br>детям «Дом<br>милосердия»                                      | проверка<br>соблюдения<br>срока принятия<br>решений о<br>выплате<br>компенсации и<br>срока выплаты | Июль                         | -   | -   |

|   |  |      |       |      |
|---|--|------|-------|------|
|   | компенсации за самостоятельно приобретенное инвалидом (ветераном) техническое средство реабилитации или оказанную услугу по заявлениям инвалидов (ветеранов), поданным в 2016 году |      |       |      |
| Отдел по делам инвалидов управления социальной защиты и семейной политики области | проверка соблюдения срока принятия решений по установлению необходимости ремонта или досрочной замены технических средств реабилитации   | Июль | -     | -    |
| ТОГКУСОН «Центр социальной помощи семье и детям «Жемчужина леса»                  | проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, отдельных вопросов в сфере закупок товаров, работ, услуг   | Июль | 3,9   | 3,9  |
| ТОГКСУСОН «Социальный приют для детей «Орешек»                                    | проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности   | Июль | 2,4   | 2,4  |
| ИТОГО   |  |      | 137,1 | 79,9 |

Общая сумма выявленных финансовых нарушений составила 137,1 тыс. рублей, возмещено 79,9 тыс. рублей.

В целях возмещения причиненного ущерба в сумме 57,2 тыс. рублей и привлечении к ответственности должностных лиц управлением социальной защиты и семейной политики области материалы проверки правомерности списания продуктов питания в ТОГКСУСОН «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Росинка» за период с июня по сентябрь 2015 года направлены в прокуратуру Тамбовского района.