

Отчет
отдела контрольно-ревизионной работы управления
государственной службы занятости населения Ростовской области
о результатах внутреннего финансового аудита
за 2014 год

№ п/п	Наименование объекта аудита	Количество запланированных к проверке объектов, срок	Количество проверенных объектов, срок	Объем проверенных средств (тыс. руб.)	Количество случаев наличия признаков нарушений бюджетного законодательства объектами аудита, невозможных к устранению	Количество фактов направления материалов проверок в Ростфинконтроль при наличии признаков нарушений бюджетного законодательства, невозможных к устранению
1.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Багаевского района»	I квартал	20.01.2014 - 31.01.2014	14 544,3	0	0
2.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Егорлыкского района»	I квартал	03.02.2014 - 14.02.2014	13 636,6	0	0
3.	Государственное казенное учреждение Ростовской области		17.02.2014 -			

	«Центр занятости населения Пролетарского района»	I квартал	28.02.2014	15 494,6	0	0
4.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Родионово-Несветайского района»	I квартал	03.03.2014 - 14.03.2014	7 452,7	0	0
5.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Цимлянского района»	I квартал	19.03.2014 - 02.04.2014	12 392,8	0	0
6.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения города Сальска»	II квартал	07.04.2014- 25.04.2014	32 941,3	0	0
7.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Мясниковского района»	II квартал	05.05.2014- 16.05.2014	12 649,1	0	0

8.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Орловского района»	II квартал	21.05.2014 - 06.06.2014	11 070,9	0	0
9.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Верхнедонского района»	II квартал	16.06.2014 - 27.06.2014	11 203,9	0	0
10.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Шолоховского района»	III квартал	02.07.2014 - 16.07.2014	12 435,4	0	0
11.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Морозовского района»	III квартал	21.07.2014 - 01.08.2014	15 691,4	0	0
12.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения города Волгодонска»	III квартал	06.08.2014 - 27.08.2014	35 215,9	0	0

13.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения города Красный Сулин »	III квартал	01.09.2014 - 19.09.2014	30 087,0	0	0
14.	Государственное казенное учреждение Ростовской области «Центр занятости населения Кагальницкого района»	III квартал	24.09.2014 - 08.10.2014	12 387,8	0	0
15.	ГКУ РО "Центр занятости населения города Шахты"	IV квартал	13.10.2014 - 31.10.2014	57 480,0	0	0
16.	ГКУ РО «Центр занятости населения Аксайского района»	IV квартал	10.11.2014 - 21.11.2014	19 454,8	0	0
17.	ГКУ РО "Центр занятости населения города Новочеркаска"	IV квартал	26.11.2014 - 17.12.2014	40 912,5	0	0
Итого	X	17	17	355051,0	0	0

Пояснительная записка
к отчету отдела контрольно-ревизионной работы
управления государственной службы занятости населения
Ростовской области о результатах внутреннего финансового аудита
за 2014 год

Отделом контрольно-ревизионной работы управления государственной службы занятости населения Ростовской области, в рамках проведения внутреннего финансового аудита в соответствии с планом контрольной деятельности управления на 2014 год, утвержденным начальником управления 17.12.2013 и уточненным планом осуществления управлением внутреннего финансового аудита на 2014 год, утвержденным начальником управления 25.02.2014, за 2014 год проведено 17 аудиторских проверок в государственных казенных учреждениях Ростовской области центрах занятости населения городов Сальска, Волгодонска, Красный Сулин, Шахты, Новочеркаска, Багаевского, Егорлыкского, Пролетарского, Родионово-Несветайского, Цимлянского, Мясниковского, Орловского, Верхнедонского, Шолоховского, Морозовского, Кагальницкого, Аксайского районов. Объем проверенных средств составил 355051,0 тыс. руб.

В результате проведенных аудиторских проверок центрам занятости населения сделаны замечания по организации их учетной политики, постановки бухгалтерского (бюджетного) учета, оформлению первичных учетных и бухгалтерских документов.

Достоверность бюджетной отчетности в проверенных центрах занятости населения за проверяемый период обеспечена.

Проверкой постановки внутреннего финансового контроля в проверенных центрах занятости населения установлено, что организационная работа центрами ведется. Однако постановка внутреннего финансового контроля во многих центрах занятости населения требует его усиления и активизации. Анализ показал, что осуществляемый центрами занятости населения внутренний финансовый контроль не достаточно надежен и эффективен, а в отдельных центрах он носит формальный характер и признан не надежным и не эффективным.

По итогам проведенных проверок сделаны соответствующие замечания и внесены предложения и рекомендации по устранению выявленных нарушений и недостатков, возмещению необоснованных расходов, усилению внутреннего финансового контроля, повышению ответственности должностных лиц, организации мер по повышению экономности и результативности использования бюджетных средств.

Центрами занятости населения по итогам проведенных проверок внутреннего финансового аудита изданы соответствующие приказы, разработаны и исполнены планы мероприятий по устранению допущенных нарушений и недостатков. В управление центрами занятости населения представлена информация о принятых мерах по результатам внутреннего финансового аудита. Устранение нарушений и недостатков, возмещение необоснованно и сверх установленных норм использованных средств находится на контроле в отделе контрольно-ревизионной работы управления до их полного устранения.

Отделом контрольно-ревизионной работы управления проведена работа по контролю за исполнением мероприятий по устранению и прекращению допущенных нарушений в 16 проверенных центрах занятости населения, у которых наступил срок исполнения указанных мероприятий.

По итогам проведенных проверок внутреннего финансового аудита к шести директорам центров занятости населения за допущенные нарушения управлением применены меры дисциплинарной ответственности.

Случаев наличия признаков нарушений бюджетного законодательства центрами занятости населения, невозможных к устранению, не установлено. В связи с этим материалы проверок в Росфинконтроль не направлялись.

План проведения аудиторских проверок за 2014 год выполнен в полном объеме и в установленные сроки.