



«О результатах проведенного анализа действующей системы внутреннего контроля в территориальных органах Министерства, в государственных учреждениях Омской области, находящихся в ведении Министерства»

**Докладчик: Силантьева М.В. –
начальник отдела внутреннего аудита
Министерства
труда и социального развития Омской области**



2010 ГОД

Типология нарушений по итогам проведенных проверок

**В части
полноты
и качества
оказания
государственны
х услуг**

Санитарного законодательства, а также условий, создающих угрозу возникновения и распространения инфекционных заболеваний

Обязательных требований пожарной безопасности



Типология нарушений по итогам проведенных проверок

**В части
полноты
и качества
оказания
государственных
услуг**

Порядка предоставления материальной помощи гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации

Порядка ценообразования, применения цен (тарифов) при оказании социальных услуг, предоставляемых гражданам пожилого возраста и инвалидам



Типология нарушений по итогам проведенных проверок

**В части
полноты
и качества
оказания
государственных
услуг**

Приобретение сверхнормативных запасов материальных ценностей (мягкого инвентаря, продуктов питания)

Порядка предоставления бесплатного социального обслуживания и платных услуг в системе социальных услуг

При расчете размера пособий, субсидий с учетом мер социальной поддержки инвалидов

Организации реабилитационного процесса



Типология нарушений по итогам проведенных проверок

В части расходования средств

Требований Федерального закона
от 21 ноября 1996 года
№ 129-ФЗ "О бухгалтерском учете"

Инструкции по бюджетному учету,
утвержденной приказом Министерства
финансов Российской Федерации
от 30 декабря 2008 года № 148н

Законодательства Российской Федерации
о размещении заказов на поставки товаров,
выполнение работ, оказание услуг для
государственных нужд



Типология нарушений по итогам проведенных проверок

**В части
расходования
средств**

По списанию материальных запасов без подтверждающих документов

При осуществлении расчетов по оплате труда

Требований законодательства по установлению компенсационных и стимулирующих выплат



Министерство труда и социального развития Омской области

ПРИЧИНЫ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ МЕР ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Использование бюджетных средств, то есть средств налогоплательщиков для оказания государственных услуг

Предупреждение коррупционных составляющих в деятельности социальной отрасли

Обеспечение действующего контроля за соблюдением каждым работником требований законодательства при исполнении своих должностных обязанностей

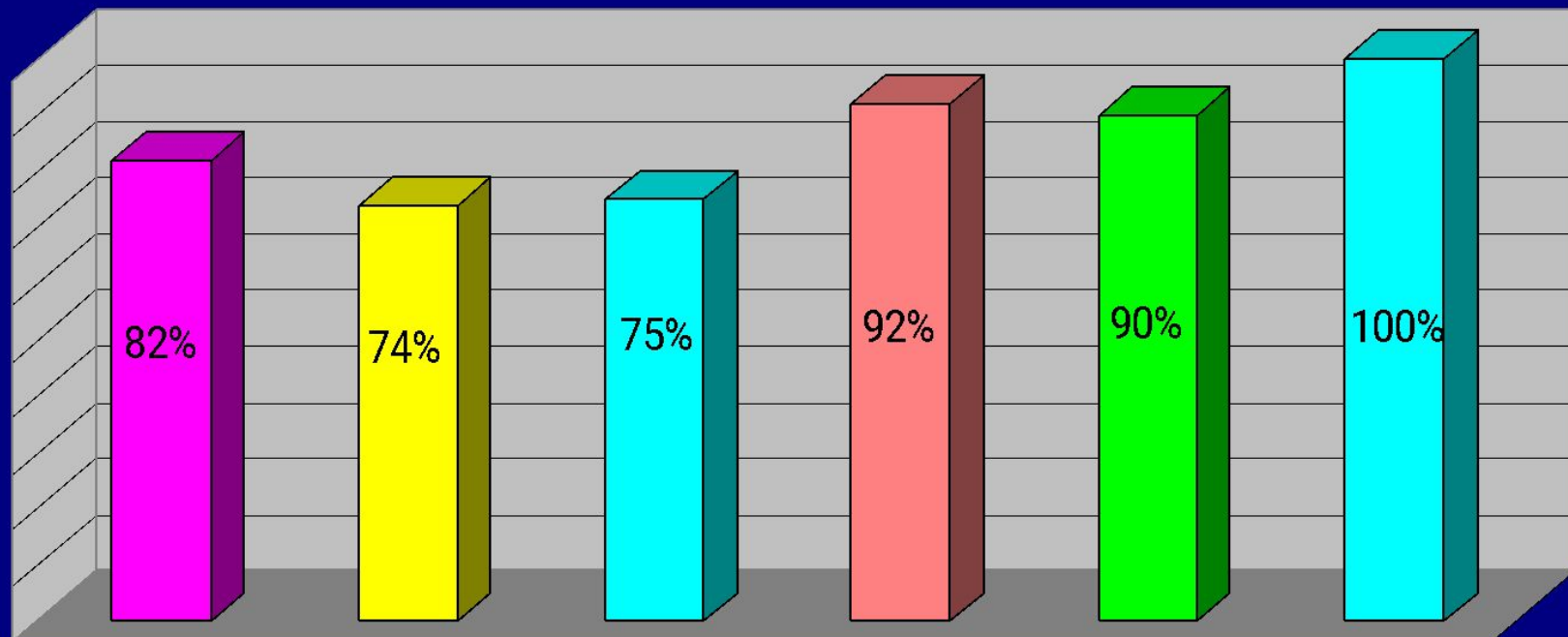
Обеспечение контроля целевого использования бюджетных средств, а также принципов результативности и правомерности проводимых расходов



Министерство труда и социального развития Омской области

РЕЗУЛЬТАТЫ ВЫПОЛНЕНИЯ ПЛАНА ВНУТРЕННИХ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

2010 ГОД



УМТСП

КЦСОН

ЦСО

СРЦН

ЦСПСД

БСУСО



ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

Эффективное использование
финансовых и нефинансовых
ресурсов, для достижения
намеченных результатов по
всем направлениям
деятельности

Обеспечение контроля
соблюдения
законодательных норм,
правил и регламентов

ЦЕЛЬ



Министерство труда и социального развития Омской области

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

- соблюдение требований законодательства
- точность и полнота представляемой документации
- своевременность подготовки достоверной отчетности
- предотвращение ошибок и искажений
- исполнение приказов и распоряжений
- обеспечение сохранности имущества учреждения



Министерство труда и социального развития Омской области

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

Приоритетные виды внутреннего контроля



**предварительный
контроль**

**текущий
контроль**



Министерство труда и социального развития Омской области

СИСТЕМА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

за полноту и своевременность
проведения проверок

за обоснованность выводов по
результатам проведенного анализа
или проверки

за обоснованность предложений по
повышению эффективности
деятельности

**Ответственность
за осуществления
внутреннего
контроля**



«О результатах проведенного анализа действующей системы внутреннего контроля в территориальных органах Министерства, в государственных учреждениях Омской области, находящихся в ведении Министерства»

**Докладчик: Силантьева М.В. –
начальник отдела внутреннего аудита
Министерства
труда и социального развития Омской области**