

## Отчет о результатах внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита

комитет по труду и занятости населения Ленинградской области

(наименование главного распорядителя (распорядителя) средств областного бюджета Ленинградской области, главного администратора (администратора) доходов областного бюджета Ленинградской области, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита областного бюджета Ленинградской области)

за 2018 год

(квартал, год, с нарастающим итогом)

### Раздел 1 "Общие сведения"

1.1. Распоряжение комитета по труду и занятости населения Ленинградской области от 31 марта 2015 года № 23 "Об утверждении Порядка организации внутреннего финансового контроля в комитете по труду и занятости населения Ленинградской области";

1.2. Распоряжение комитета по труду и занятости населения Ленинградской области от 14 сентября 2015 года №60 "Об утверждении Порядка осуществления комитетом по труду и занятости населения Ленинградской области внутреннего финансового аудита"

(наименование и реквизиты правового акта главного распорядителя (распорядителя) средств областного бюджета Ленинградской области, главного администратора (администратора) доходов областного бюджета Ленинградской области, главных администраторов (администраторов) источников финансирования дефицита областного бюджета Ленинградской области, в соответствии с которым осуществляется внутренний финансовый контроль и внутренний финансовый аудит)

1.2. количество должностных лиц, осуществляющих в соответствии с должностным регламентом внутренний финансовый контроль: 15.

1.3. наименование структурного подразделения (в случае наделения полномочиями по осуществлению внутреннего финансового аудита отдельное структурное подразделение): - , количество должностных лиц, осуществляющих внутренний финансовый аудит:

по штату: 0

фактически: 6

### Раздел 2 "Осуществление внутреннего финансового контроля"

Наименование (+/-)		Количество выявленных недостатков и (или) нарушений бюджетного законодательства, при проведении внутреннего финансового контроля методами:				Количество недостатков и (или) нарушений, которые были устранены	Количество материалов, направленных		Сумма (тыс. рублей)		
		самконтроля	контроля по уровню подчиненности	контроля по уровню подведомственности	мониторинга качества исполнения внутренних бюджетных процедур		в комитет государственного финансового контроля Ленинградской области	в правоохранительные органы	выявленных недостатков и (или) нарушений	подлежащая возмещению (восстановлению) в областной бюджет Ленинградской области	возмещенная (восстановленная) в областной бюджет Ленинградской области
карта внутреннего финансового контроля	журнал ведомственного финансового контроля	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
+	+	-	46	-		46	-	-	8 371,51	-	-


2.1. Информация о контрольных действиях по обеспечению соблюдения получателями межбюджетных субсидий, субвенций (иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, а также иных субсидий и бюджетных инвестиций условий, целей и порядка, установленных при их предоставлении)

№ п/п	Наименование получателя	Количество проведенных проверок	Наименование и реквизиты нормативно-правового акта, устанавливающего порядок предоставления межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также иных субсидий и бюджетных инвестиций	Количество выявленных недостатков (и/или) нарушений	Сумма (тыс.рублей)		
					выявленных нарушений в ходе проведения проверок	полежащая возмещению (восстановлению) в областной бюджет Ленинградской области	возмещенная (восстановленная) в областной бюджет Ленинградской области
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	получатели межбюджетных субсидий		Постановление Правительства Российской Федерации от 30.09.2014 года № 999 «О формировании, предоставлении и распределении субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации». Соглашение о предоставлении в 2018 году субсидии из федерального бюджета бюджету Ленинградской области на поддержку реализации мероприятий, предусмотренных региональной программой переселения, включенной в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом от 12.02.2018 № 188-08-2018-019, заключенное между Министерством внутренних дел Российской Федерации и Правительством Ленинградской области				

2. получатели субвенций	1	Постановление Правительства РФ от 22.01.2007 №36 "Об утверждении Правил предоставления субвенций из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету г.Байконура на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению социальных выплат гражданам, признанным в установленном порядке безработными"	9 чел./34 дн.	-	-	-
3. получатели иных межбюджетных трансфертов			не получали			
4. получатели иных субсидий			не получали			
5. получатели бюджетных инвестиций			не получали			

2.2. Информация о контрольных действиях по обеспечению соблюдения получателями бюджетного кредита условий, целей и порядка их предоставления:

Количество подведомственных проверок	Наименование и реквизиты нормативно-правового акта, устанавливающего порядок предоставления бюджетного кредита	Сумма (тыс.рублей)		
		выявленных нарушений в ходе проведения проверок	подлежащая возврату в областной бюджет	возвращенных в областной бюджет Ленинградской области
1	2	3	4	5
	не получали			



Подлинник электронного документа, подписанного ЭП, хранится в Межведомственной системе электронного документооборота Правительства Ленинградской области

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат: 009E0F73ACAB860B0E811EEB74924A166  
 Владелец: Брицун Алексей Викторович  
 Действителен с 14-09-2018 до 14-09-2019

Раздел 3 "Осуществление внутреннего финансового аудита"

Наличие или отсутствие утвержденного плана внутреннего финансового аудита (+/-)	Количество				Сумма (тыс. рублей)				
	проведённых проверок		выявленных недостатков и(или) нарушений	недостатков и(или) нарушений, которые были устранены	направленных материалов		выявленных недостатков и(или) нарушений в ходе проведения проверок (с учетом графы 9)	подлежащая возмещению (вместоуплачено) в областной бюджет Ленинградской области (исходя из графы 8)	возмещенная (вместоуплачена) в областной бюджет Ленинградской области (исходя из графы 9)
	план	вне плана			в комитет государственного финансового контроля Ленинградской области	в правоохранительные органы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
+	4	2	2	2	-	-	-	-	-

Председатель комитета по труду и занятости населения Ленинградской области  
(подпись)

А.В. Брицун  
(фамилия, инициалы)

"17" января 2019 года

Исполнитель: Главный специалист финансово-экономического отдела - Димиржиева Г.В. тел. (812) 611-47-27

Пояснительная записка  
к отчету о результатах внутреннего финансового контроля  
и внутреннего финансового аудита  
комитета по труду и занятости населения Ленинградской области  
за 2018 год

В течение 2018 года комитет по труду и занятости населения Ленинградской области (далее – комитет) осуществлял руководство деятельностью трех подведомственных учреждений - Государственное казенное учреждение «Центр занятости населения Ленинградской области» (ГКУ ЦЗН ЛО), Государственное казенное учреждение Ленинградской области «Агентство трудовых ресурсов» (ГКУ ЛО АТР), Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного образования Ленинградской области «Учебно-методический центр» (ГАОУ ДО ЛО «УМЦ»).

В план проверок внутреннего финансового аудита комитета на 2018 год включены два государственных казенных учреждения: ГКУ ЦЗН ЛО и ГКУ ЛО АТР. Проверки в рамках внутреннего финансового аудита в вышеуказанных подведомственных учреждениях были проведены в 3 квартале 2018 года. По результатам проведенных проверок выявлены недостатки в оформлении бухгалтерской документации (ф.0504031) и содержании Учётной политики. Ответственным подведомственным учреждением замечания были учтены. В 3 и 4 кварталах 2018 года были проведены внеплановые выездные проверки Лодейнопольского и Бокситогорского филиалов ГКУ ЦЗН ЛО по обеспечению государственных гарантий в области занятости населения, оформленные актами. В 4 квартале 2018 года была проведена проверка ГАОУ ДО ЛО «УМЦ» по вопросам, касающимся расходования субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), правильность ведения и исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения. По результатам проверки выявлены недостатки и нарушения, в настоящее время комитетом рассматриваются возражения учреждения в отношении акта.

По результатам внутреннего финансового контроля за 2018 год выявлено следующее:

при постановке на бюджетный учет 451 договорных обязательств, отказов было определено 37. Сумма выявленных недостатков и (или) нарушений, указанная в отчете (8 371,51 тыс. руб.) является суммой отказанных и возвращенных на доработку договоров.

9 чел./34 дней составила задержка выплат пособий безработным гражданам.

Внутренний финансовый контроль подведомственных учреждений осуществляется сотрудниками структурных подразделений комитета, по принадлежности к своему направлению деятельности, общей численностью 15 человек. По результатам выявленных недостатков и нарушений были приняты следующие меры, направленные на повышение качества выполнения внутренних бюджетных процедур, экономности и результативности использования средств областного бюджета Ленинградской области.

Проведены консультации и совещания с сотрудниками подведомственных учреждений по:

- работе с нормативными правовыми актами и правильному оформлению соответствующей документации.

- по соблюдению порядка предоставления государственной услуги по осуществлению социальных выплат гражданам, признанных в установленном порядке безработными. К ответственным сотрудникам применены меры дисциплинарного воздействия.

Подведомственным учреждением по рекомендации комитета были проведены профилактические работы с информационными системами, также комитетом в постоянном режиме проводится работа по актуализации нормативных правовых и правовых актов комитета.

Начальник финансово-  
экономического отдела



Н.А. Орлова

Сведения  
о предоставлении межбюджетных субсидий, субвенций и иных  
межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение,  
а также иных субсидий и бюджетных инвестиций  
**Комитет по труду и занятости населения Ленинградской области**

N п/п	Наименование получателя	Наименование и реквизиты нормативного правового акта, устанавливающего порядок предоставления межбюджетных субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также иных субсидий и бюджетных инвестиций	Количество получателей
1.	получатели субвенций: подведомственное учреждение – Государственное казенное учреждение «Центр занятости населения Ленинградской области». (ГКУ ЦЗН ЛО)	Постановление Правительства РФ от 22 января 2007 г. N 36 "Об утверждении Правил предоставления субвенций из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации и бюджету г. Байконура на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению социальных выплат гражданам, признанным в установленном порядке безработными"	1
2.	получатели иных межбюджетных трансфертов	Не получали	-
3.	получатели субсидий на выполнение государственного задания: Государственное автономное образовательное учреждение дополнительного образования Ленинградской области «Учебно- методический центр» (ГАОУ ДО ЛО «УМЦ»)	Предоставление государственным автономным учреждениям субсидий в рамках государственной программы Ленинградской области «Содействие занятости населения Ленинградской области», утвержденной Постановлением Правительства Ленинградской области от 07 декабря 2015 года № 466 "Об утверждении государственной программы Ленинградской области "Содействие занятости населения Ленинградской области". Постановление Правительства Ленинградской области от 30.12.2015 года № 543 «Об утверждении Положения о формировании государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными учреждениями Ленинградской области, Положения о финансовом обеспечении выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственными учреждениями Ленинградской области и признании утратившими силу отдельных постановлений Правительства	1

	<p>получатели субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг: подведомственное учреждение – Государственное казенное учреждение «Центр занятости населения Ленинградской области»» (ГКУ ЦЗН ЛО)</p>	<p>Ленинградской области. Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственному автономному учреждению Ленинградской области №1 от 09 января 2018 года между комитетом по труду и занятости населения Ленинградской области и Государственным автономным образовательным учреждением дополнительного образования Ленинградской области «Учебно-методический центр».</p> <p>Постановление Правительства Ленинградской области от 4 февраля 2016 года №16 "Об утверждении Порядка предоставления из областного бюджета Ленинградской области субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на возмещение затрат в связи с реализацией основного мероприятия "Создание рабочих мест для трудоустройства инвалидов с целью их интеграции в общество" подпрограммы "Активная политика содействия занятости населения на рынке труда Ленинградской области" государственной программы Ленинградской области "Содействие занятости населения Ленинградской области".</p> <p>Постановление Правительства Ленинградской области от 26.04.2016 №126 Приложение 2 . «Порядок предоставления из областного бюджета Ленинградской области субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг на возмещение затрат на оплату труда трудоустроенных несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет, трудоустроенных выпускников образовательных организаций и инвалидов, доплаты за наставничество в рамках реализации основного мероприятия "Содействие трудоустройству граждан, нуждающихся в дополнительной поддержке" подпрограммы "Активная политика содействия занятости населения на рынке труда Ленинградской области" государственной программы Ленинградской области "Содействие занятости населения</p>	<p>На 01.01.2019 трудоустроено 61 инвалид на 59 рабочих мест</p> <p>Получили доплату за наставничество – 33; получили возмещение затрат на оплату труда трудоустроенных инвалидов 60, выпускников - 42, несовершеннолетних- 63.</p>
--	---	---	---

