АКТ

Проведения документальной проверки финансовой деятельности МКУ ИА «Новосибирск»

(форма и тема контрольного мероприятия, название объекта контроля,

Проверяемый период ноябрь 2017 - октябрь 2018 года, срок проведения проверки с 19 ноября по 21 ноября 2018 года

период и срок проведения контрольного мероприятия,

проверку провел специалист департамента информационной политики мэрии города Новосибирска: начальник финансово-правового отдела – Чеканова Юлия Александровна

должность, инициалы и фамилия руководителя ревизионной группы (проверяющего))

г.Новосибирск “ 21 ” ноября 2018 г.

(населенный пункт)

1. Основание проведения контрольного мероприятия

Приказ начальника департамента информационной политики мэрии города Новосибирска от 06 ноября 2018 года № 43-од

(приказ от “__” _____ 20__ г. № ___)

2. Проверяемый период

Ноябрь 2017-октябрь 2018 года

3. Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность МКУ ИА «Новосибирск»

(название объекта контроля)

в проверяемом периоде являлись: директор Лебедева Юлия Сергеевна

(фамилии, имена и отчества лиц, исполнявших

главный бухгалтер – Обуховская Елена Ивановна

в проверяемый период должности руководителя и главного бухгалтера объекта контроля)

4. В результате проведенной проверки установлено следующее:

4.1.Проверка оформления «Тебеля учета использования рабочего времени»

На момент проверки табеля учета использования рабочего времени по подразделениям заполнены, утверждены руководителем учреждения.

4.2.Приказы о материальном стимулировании работников на предмет установления объективных критериев оценки, отражающих качество выполняемой работы

Приказы о выплатах стимулирующего характера составляются ежемесячно.

Надбавки за качество выполняемой работы установлены согласно критериям оценки, в соответствии с Положением об оплате труда работников МКУ ИА «Новосибирск», утвержденным приказом директора МКУ ИА «Новосибирск» от 30.08.2013 № 20-п.

4.3. Заявления, приказы, расчеты

При расчете отпускных оформляется «Записка-расчет об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях» ф.0504425. Карточка-справка ф.0504417 по каждому сотруднику формируется в программе «1С Зарплата» ежемесячно и по окончании финансового года распечатывается.

Расчетные листки выдаются сотрудникам с подтверждением в получении.

Страховые взносы исчисляются в соответствии с Законодательством РФ, перечисляются своевременно в полном объеме. Кредиторская задолженности в 2018 году по заработной плате и начислениям на нее носит текущий характер .

4.4.Соответствие первичных бухгалтерских документов на получение материальных ценностей, оказание услуг условиям муниципальных контрактов (договоров)

Акты выполненных работ, товарные накладные и счет-фактуры оформлены надлежащим образом и соответствуют условиям заключенных муниципальных контрактов и договоров. «Справка к документу» ф.0504833, отражающая факт проведения операций, оформляется своевременно. Первичные документы в журналах подшиты в хронологическом порядке.

4.5. Исполнение бюджетной сметы

Исполнение бюджетной сметы расходов и сметы доходов осуществляется в соответствии с кассовым планом и планом получения доходов от выполнения платных услуг.

4.6. Принятие и исполнение бюджетных обязательств

Принятие бюджетных обязательств осуществляется в пределах лимитов бюджетных ассигнований. Содержание проводимых операций по исполнению бюджетных обязательств соответствуют кодам бюджетной классификации РФ, указанным в платежных документах. Оплата по принятым бюджетным обязательствам происходит при наличии документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства.

Бюджетный учет в муниципальным учреждением ведется по утвержденным сметам расходов в разрезе кодов бюджетной классификации, утвержденных приказом Минфина РФ от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ», и приказом Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению».

4.7 В МКУ ИА «Новосибирск» разработана и утверждена приказом директора от 31.12.2017 № 43-17 карта внутреннего контроля на 2018 год. Во исполнение требований Порядка, утвержденного постановлением мэрии от 06.05.2014 № 3777, МКУ ИА «Новосибирск» осуществляет внутренний финансовый контроль в соответствии с положениями своей учетной политики.

---

5. Краткие выводы по результатам контрольного мероприятия

5.1. Бюджетная деятельность соответствует основным целям и задачам, поставленным перед МКУ ИА «Новосибирск».

Руководитель ревизионной группы, проверяющие:

Начальник финансово-правового отдела		Чеканова Ю.А.
(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*
(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*

Руководитель объекта контроля:

Директор		Лебедева Ю.С.
(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*

Главный бухгалтер объекта контроля:

Главный бухгалтер		Обуховская Е.И.
(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*

“___” _____ 20___ г.

Экземпляр акта получил:

(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*

“___” _____ 20___ г.

Заполняется в случае отказа от подписи или получения экземпляра акта

От подписи под настоящим актом (от получения экземпляра акта) _____
(должность,

_____ отказался.
инициалы и фамилия)

Руководитель ревизионной группы (проверяющий):

_____	_____	_____
(должность)	*(подпись)*	*(инициалы и фамилия)*

“___” _____ 20___ г.