

АКТ от 15.04.2020
о проведении внутреннего финансового контроля
в администрации Саккуловского сельского поселения за 1 квартал 2020г

Комиссия в составе: председатель – Главный бухгалтер Земцова И.Н.

Члены: - Бухгалтер Липилина О.Н.
- Специалист Хажеева О.Ю.
- Шамсутдинова Н.Р.

составили акт о нижеследующем: в администрации Саккуловского сельского поселения произведен внутренний финансовый контроль.

Основание проведения проверки: график проведения внутреннего финансового контроля на 2020 года, утвержденного распоряжением Администрации Саккуловского сельского поселения от 31.12.2019 № 26 «Об утверждении Плана внутреннего финансового контроля Администрации Саккуловского сельском поселении на 2020 год».

Наименование объекта проверки – главный распорядитель бюджетных средств, код главы по БК – 910, администрация Саккуловского сельского поселения.

Проверяемый период деятельности объекта проверки: с 01.01.2020 по 31.03.2020г.

Срок проведения проверки: Пять дней с 09.04.2020 по 15.04.2020г

Цель проверки: выявление основных нарушений и связанных с ними рисков по результатам проверки внутреннего контроля, ведение бухгалтерского и бюджетного учета, целевое использование средств.

Контрольные мероприятия:

6. **Проверка остатков денежных средств на лицевых счетах в УФК с остатками выделенных в регистрах учета.**
Предметы внутреннего контроля: Сводный отчет о состоянии лицевого счета, предоставляемый УФК по Челябинской области через систему СУФД, журнал-операций с безналичными денежными средствами, денежные документы.
Способ проведения проверки- сплошной.
Остатки денежных средств на начало и конец дня на лицевом счете по выпискам соответствуют данным бухгалтерского учета. Движение денежных средств на лицевом счете подтверждается выписками УФК. Наличные денежные средства в кассе не имеются.
7. **Проверка отражения данных главной книги с данными других регистров бухгалтерского учета:** Предметы внутреннего контроля: главная книга, оборотно-сальдовая ведомость, журналы –операций №1,2,3,4,5,6,7, ведомость учета основных средств и амортизации.
Способ проведения проверки- выборочный.
Расхождений по данным главной книги с данными регистров бухгалтерского учета не выявлено.
8. **Проверка финансово-хозяйственной деятельности на предмет целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Сосновского муниципального района в бюджет Саккуловского сельского поселения в части полномочий по решению вопросов местного значения:** Предметы внутреннего контроля: Соглашение от 09.01.2020 № 12/2020 «О передаче Администрации Саккуловского сельского поселения осуществления части полномочий Администрации Сосновского муниципального района отчет об использовании иных межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Сосновского муниципального района Саккуловскому сельскому поселению по состоянию 01.04.2020г.
В результате проверки установлено следующее: поступило иных межбюджетных трансфертов из бюджета Сосновского муниципального района в сумме 357 314,75 руб.

Произведено расходов по администрации Сакуловского сельского поселения, согласно отчета об исполнении бюджета ф.0503117 на сумму 357 314.75 руб.
Нарушений не выявлено.

9. За проверяемый период заключено 49 новых договоров с единственным поставщиком в соответствии с ч.1 пункта 4 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ. Проверке подлежали все договора сплошным методом

В результате проверки договоров установлено следующее:

- договора содержат все существенные условия: предмет договора, цена и порядок расчета, обязательства продавца, обязательства покупателя, ответственность сторон, срок действия договора, реквизиты сторон договора. Поставка товаров, работ, услуг по данным договорам осуществлена в срок. Товары, работы, услуги соответствует запрашиваемым параметрам.

Первичные документы по поступлению и выбытию материальных запасов оформлены правильно.

Нарушений не выявлено.

10. **Контроль за исполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта**

Способ проведения проверки - сплошной

Проверке подлежали акты выполненных работ и услуг, накладные.

Нарушений не выявлено. Все акты, накладные проштампованы (экспертиза проведена результаты исполнения соответствуют условиям контракта)

Главный бухгалтер _____
Бухгалтер _____
специалист _____
Специалист _____



Земцова И.Н.

Типилина О.Н.

Хажеева О.Ю

Шамсутдинова Н.Р.