

АКТ от 10.07.2020
о проведении внутреннего финансового контроля
в администрации Саккуловского сельского поселения за 2 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 сельского поселения 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 01.04.2020 по 30.06.2020г.

Срок проведения проверки: Пять дней: с 06.07.2020 по 10.07.2020г

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:

11. 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.

12. 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.

13. 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» дол соглашения № 1,2,3,4,5,6 Отчет об использовании иных межбюджетных трансфертов, предоставленных из бюджета Сосновского муниципального района Саккуловского сельскому поселению по состоянию 01.06 2020г.

В результате проверки установлено следующее: поступило иных межбюджетных трансфертов из бюджета Сосновского муниципального района в сумме 5 385 490,50 руб.

Произведено расходов по администрации Саккуловского сельского поселения, согласно отчета об исполнении бюджета ф.0503117 на сумму 5 385 490,50 руб.
Нарушений не выявлено.

14. За проверяемый период заключено 21 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.

15. **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.
Липилина О.Н.
Хажеева О.Ю
Шамсутдинова Н.Р.