15 Апр 2019 11:21

ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ПЛАНОВОЙ ПРОВЕРКИ МБУК «ЦБ АЛЕКСЕЕВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»

Отделом финансового контроля и анализа управления финансов и бюджетной политики администрации Алексеевского городского округа в соответствии с планом проведения ревизий и проверок на 1 полугодие 2019 года, на основании приказа №23 от 18 февраля 2019 года, приказа №52 от 05.04.2019 года проведена плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности МБУК «ЦБ Алексеевского городского округа» за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г. (акт проверки от 12 апреля 2019г.).

Срок проведения контрольного мероприятия с 21 февраля 2019г по 12 апреля 2019г.

В ходе проверки был проведен анализ исполнения утвержденного муниципального задания и плана финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год.

В ходе контрольного мероприятия была проведена проверка начисления заработной платы работникам учреждения, проверка ведения кассовых операций, проверка оформления авансовых отчетов, проверка правильности проведения инвентаризации, проверка операций с безналичными денежными средствами, проверка расчетов с дебиторами и кредиторами, расчетов с поставщиками и подрядчиками, проверка учета материальных запасов, годовой бюджетной отчетности.

В результате проверки установлены факты нарушения Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 года №52н; п.6.3 Указаний Банка России №3210-У "О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства", п.216 Инструкции №157н, а также п.6.1. принятой учреждением Учетной политики; Постановления администрации Алексеевского района №1312 от 02.12.2009г. «Об утверждении Положения об оплате труда работников муниципальных учреждений культуры Алексеевского района»; Постановления Госкомстата РФ от 05.01.2004 N 1 "Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты"; ст.9 Закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г., требований к заполнению путевых листов, установленных Приказом Минтранса РФ от 18.09.2008 N 152 "Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов"; выявлены нарушения при исчислении заработной платы; имеются случаи просрочки оплаты учреждением за поставленный товар и т. д.

Руководителю учреждения выдано представление для устранения и дальнейшего недопущения выявленных нарушений.