

Акт № 2

о проведении внутреннего контроля

Авда

05.09.2019

В соответствии с распоряжением администрации Авдинского № 25-р от 17.12.2018г, проведена плановая проверка по внутреннему муниципальному финансовому контролю администрации Авдинского сельсовета по вопросу «Осуществление контроля за соблюдением норм расходы ГСМ за август 2019г».

1. Общие вопросы

Администрация Авдинского сельсовета надлежащим образом уведомлена о начале проведения плановой проверки.

Проверка осуществлялась органом внутреннего муниципального финансового контроля администрации Авдинского сельсовета Уярского района.

Предмет контроля : Локальные акты администрации сельсовета в части учета норм расходования ГСМ, первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета

Место проверки: 663912 Уярский р-н п.Авда ул. Юбилейная д. 6

Цель плановой проверки: Осуществление контроля за соблюдением норм расхода ГСМ за август 2019г

Проверяемый период:

Август 2019г

Срок проверки: 05.09.2019 года

Проверка осуществлялась сплошным методом.

2. Проверкой установлено

Комиссией по внутреннему контролю была проведена проверка локальных актов администрации сельсовета в части учета норм расходования ГСМ, первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета за август 2019г

Поступление талонов на ГСМ и выдача их в подотчет отражается в кассе учреждения по счету «Денежные документы». На приходных и расходных ордерах стоит пометка «фондовые». Выдача талонов на ГСМ из кассы произведена подотчетному лицу- водителю автомобиля по его письменному заявлению, заверенному главой администрации сельсовета, с отметкой бухгалтерии об отсутствии задолженности по предыдущему подотчету.

Авансовые отчеты водителем составляются вовремя, без нарушения сроков. Первичные документы, подтверждающие расходы представлены в полном объеме. Списание ГСМ производится согласно заполненным путевым листам легкового автомобиля, которые регистрируются в журнале учета путевых листов. Фактическое списание ГСМ осуществляется на основании Справки(форма утверждена учетной политикой учреждения) согласно распоряжению главы администрации сельсовета «Об установлении норм расхода топлива» № 28-р от 29.12.2018г

К проверке представлены следующие документы:

- заявление на выдачу талонов в подотчет (август 2019г)
- приходные и расходные ордера за август 2019г
- путевые листы за август 2019 г(6 шт)
- накладные на внутреннее перемещение товара
- справки обработки путевых листов
- авансовые отчеты
- журналы ордера за август № 1-ф, 7м

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

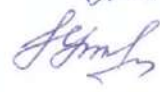
В ходе проверки нарушений не выявлено. Соблюдение норм расхода ГСМ за август 2019г в администрации Авдинского сельсовета ведется в соответствии с действующим законодательством и учетной политикой администрации сельсовета.

Глава сельсовета:



Гречухина Н.И.

Зам главы администрации



Утыро М.Г.

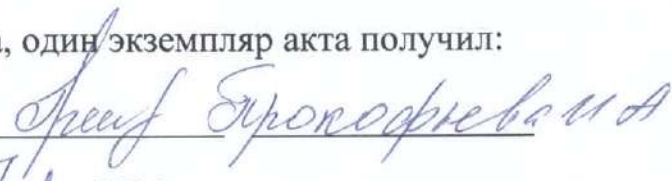
Главный специалист



Бурундукова И.А.

С актом ознакомлена, один экземпляр акта получил:

Главный бухгалтер



« 05 » сентября 2019г