Утверждаю
Директора ГАПОУ РО «РКТМ»

_____ И.В. Пряхин
16 апреля 2022 г.

Акт о проведении
внутреннего финансового контроля

16 апреля 2022 года г. Ростов-на-Дону

Комиссией для осуществления внутреннего финансового контроля в следующем составе:

Запечнова Надежда Александровна (главный бухгалтер)– председатель комиссии;

Козлова Ирина Владимировна (заместитель директора по УМР) – член комиссии;

Соболева Ольга Александровна (заместитель директора по ФиЭ) – член комиссии;

Третьякова Татьяна Алексеевна (заместитель директора по УВР) – член комиссии;

Савченко Анатолий Викторович (заведующий АХП) – член комиссии – отсутствовал;

проведено мероприятие внутреннего финансового контроля «Выборочная проверка соответствия деятельности учреждения, в том числе по расходованию денежных средств и использованию имущества, целям предусмотренным его учредительными документами» за 3 месяца 2022 года в ГАПОУ РО «РКТМ».

Привлечение независимого консультанта (аудитора): нет.

Форма проверки: последующий контроль.

Проверяемый период: 3 месяца 2022 года.

Сроки проведения проверки: с 11 апреля 2022 г. по 16 апреля 2022 г.

Ответственными за ведение финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде являлись: директор ГАПОУ РО «РКТМ» – И.В. Пряхин, заместитель директора по УМР И.В. Козлова (на период отсутствия директора И.В. Пряхина);
главный бухгалтер ГАПОУ РО «РКТМ» – Н.А. Запечнова.

Подробное изложение результатов проверки:

Комиссией по внутреннему финансовому контролю была проведена выборочная проверка использования средств областного бюджета и средств, полученных от приносящей доход деятельности за 3 месяца 2022 года.

Расходование средств осуществлялось на основании плана финансово-хозяйственной деятельности и соглашений на предоставление субсидий. Соглашения о выделении субсидий, дополнительные соглашения к ним имеются в наличии, подписаны сторонами, заверены печатями. План финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и вносимые в него изменения утверждены приказами директора, рассмотрены на заседаниях наблюдательного совета ГАПОУ РО «РКТМ», имеются в наличии и размещены на официальном сайте в сети интернет www.rktm.info., на сайте bus.gov.ru.

Бухгалтерская отчетность за 1-й квартал 2022 г. по состоянию на 01.04.2022 г. а также, в ее составе, Отчет ГАПОУ РО «РКТМ» об исполнении Плана его

финансово-хозяйственной деятельности за 1-й квартал 2022 г. по состоянию на 01.04.2022 утверждена Наблюдательный советом ив соответствии с требованиями пункта 6 Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной Приказом Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н, своевременно и в полном объемепредставленаучредителю ГАПОУ РО «РКТМ» – министерству общего и профессионального образования Ростовской области.

Проведена проверка сроков и полноты размещения в ЕИС информации о закупках. Планы закупок, вносимые в них изменения размещены своевременно и в полном объеме. При размещении ежемесячной отчетности по договорам (об объеме и количестве заключенных договоров) нарушения сроков размещения отчетов отсутствуют.

При проверке порядка выплаты заработной платы установлено, что в наличии имеются не все заявления от работников учреждения о перечислении заработной платы на счета в банк (банковские карточки). Данное нарушение устранено в ходе проверки.

Выборочной проверкой нарушений порядка расчетов с подотчетными лицами (журнал операций расчетов с подотчетными лицами № 3), сроков сдачи авансовых отчетов не выявлено.

Произведена сверка платежно-расчетных и платежных ведомостей. Отклонений не выявлено.

Произведена выборочная проверка журнала операций по расчетам с поставщиками и подрядчиками № 4 на предмет наличия первичной бухгалтерской документации. Недостающих документов не выявлено.

Нарушений порядка расчетов с подотчетными лицами не установлено. Первичные документы своевременно отражены в бухгалтерском учете.

Заместитель директора по ФиЭ О.А. Соболева

Главный бухгалтер Н.А. Запечнова

Заместитель директора по УМР И.В. Козлова

Заместитель директора по УВР Т.А. Третьякова