



Утверждаю
Директор ГАПОУ РО «РКТМ»


И.В. Пряхин

Акт о проведении внутреннего финансового контроля

09 сентября 2019 года

г. Ростов-на-Дону

Комиссией для осуществления внутреннего финансового контроля в составе:
Забудько Ольга Александровна – председатель комиссии;
Козанков Виталий Викторович – член комиссии;
Запечнова Надежда Александровна – член комиссии;
Пушкарев Анатолий Викторович – член комиссии,

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 период 8 месяцев 2019 года (январь-август) в ГАПОУ РО «РКТМ».

Привлечение независимого консультанта (аудитора): нет.

Форма проверки: последующий контроль.

Проверяемый период: 8 месяцев 2019 года (январь-август).

Сроки проведения проверки: с 02 сентября 2019 г. по 09 сентября 2019 г.

Ответственными за ведение финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде являлись:

директор ГАПОУ РО «РКТМ» – И.В. Пряхин, заместитель директора по УПР Е.В. Миргородская, заместитель директора по ПР А.В. Пушкарев (на период отсутствия директора И.В. Пряхина);

главный бухгалтер ГАПОУ РО «РКТМ» – Н.Ю. Селиванова, заместитель главного бухгалтера Н.А. Запечнова (на период отсутствия главного бухгалтера Н.Ю. Селивановой).

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 январь-август 2019 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 2019 год и плановый период 2020-2021 годы 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.

Бухгалтерская отчетность за 1-й и 2-й квартал 2019 г. по состоянию на 01.04.2019 г., 01.07.2019 г., а также, в ее составе, отчет ГАПОУ РО «РКТМ» об исполнении плана его финансово-хозяйственной деятельности за 1-й, 2-й квартал 2019 г. по состоянию на 01.04.2019 г., 01.07.2019 г. утверждены Наблюдательным советом в 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, и своевременно представлены учредителю ГАПОУ РО «РКТМ» – министерству общего и профессионального образования Ростовской области.

Внесение изменений в План финансово-хозяйственной деятельности осуществлялось в установленном порядке.

Осуществлена выборочная проверка полноты размещения сведений на портале bus.gov.ru. Все необходимые сведения размещены ответственными лицами.

Проведена проверка сроков и полноты размещения в ЕИС информации о закупках. Планы закупок и 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. Установлены отдельные нарушения сроков размещения в ЕИС информации об исполнении договоров.

Произведена выборочная проверка наличия листков нетрудоспособности и сроков их направления в ФСС на оплату. Нарушений не выявлено.

Начисление и уплата страховых взносов осуществлялась без нарушений.

В проверяемом периоде доля расходов на оплату труда АУП не превышала максимально допустимую (40%). Предельные кратности доходов руководителя, его заместителей и главного бухгалтера не превышала установленную.

Статистическая отчетной в органы государственной статистики направлялась своевременно.

Произведена выборочная проверка ведения претензионной работы. Во всех случаях претензии об оплате денежных обязательств подготовлены, меры к взысканию задолженностей в пользу колледжа принимаются.

Проведена выборочная проверка оснований для установления выплат стимулирующего и компенсационного характера. Замечаний не установлено. Ведется работа по подготовке к индексации должностных окладов с 01.10.2019.

Заместитель директора по ФиЭ

О.А. Забудько

Заместитель директора по ОБ

В.В. Козанков

Заместитель главного бухгалтера

Н.А. Запечнова

Заместитель директора по ПР

А.В. Пушкарев