



Утверждаю
Директор ГАПОУ РО «РКТМ»

И.В. Пряхин

Акт о проведении внутреннего финансового контроля

20 декабря 2018 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 6 месяцев 2018 года (июль-декабрь) в ГАПОУ РО «РКТМ».

Привлечение независимого консультанта (аудитора): нет.

Форма проверки: последующий контроль.

Проверяемый период: 6 месяцев 2018 года (июль-декабрь).

Сроки проведения проверки: с 10 декабря 2018 г. по 20 декабря 2018 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 июль-декабрь 2018 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 2018 год и плановый период 2019-2020 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 2-й и 3-й квартал 2018 г. по состоянию на 01.07.2018 г., 01.10.2018 г., а также, в ее составе, отчет ГАПОУ РО «РКТМ» об исполнении плана его финансово-хозяйственной деятельности за 2-й, 3-й квартал 2018 г. по состоянию на 01.07.2018 г., 01.10.2018 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 (журнала операций № 6 «Расчеты по оплате труда») сроков перечисления отпускных, налога на доходы физических лиц, заработной платы. Нарушений не выявлено.

Произведена выборочная проверка правильности применений кодов бюджетной классификации (КВР, КОСГУ).

Проведена выборочная проверка журнала операций № 2 «С безналичными денежными средствами». Все основания для совершения платежей в наличии.

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