

Акт проведения внутреннего финансового контроля в администрации
Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области

24 ноября 2023 года

№2

На основании плана внутреннего финансового контроля на 2023 год, утвержденного постановлением Администрации Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области № 57 от 15.12.2022 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий по внутреннему финансовому контролю в администрации Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области в 2023 году» произведен внутренний финансовый контроль за период с 01.01.2023 по 27.11.2023 г. в администрации Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области.

Место и дата составления акта: Администрация Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области 27.11.2023 г.

Основание проведения проверки: график проведения внутреннего финансового контроля на 2023 год, утвержденный постановлением Администрации Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области № 57 от 15.12.2022 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий по внутреннему финансовому контролю в администрации Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области в 2023 году».

Наименование должности, фамилии и инициалов ответственного за осуществление проверки по соответствующему вопросу заместитель главы Рогалевского сельсовета Фисенко Людмила Николаевна

Наименование объекта проверки – Администрация Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области.

Проверяемый период деятельности объекта- проверки: с 01.01.2023 по 27.11.2023 год.

Срок проведения проверки: один день.

Цель проверки: выявление основных нарушений и связанных с ними рисков по результатам проверки системы внутреннего контроля.

Тема проверки по соответствующему плану:

Проверка финансово-хозяйственной деятельности на предмет целевого и эффективного использования бюджетных средств.

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» N 402 от 06.12.2011г., инструкциями по бюджетному учету N 174н от 16.12.2010г. «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению», №57н от 01.12.2010 г.

«Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», Приказом N 173н от 15.12.2010 г. «Об утверждении

форм первичных учетных документов и регистром бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными государственными академиями наук фондами, государственными (муниципальными) учреждениями методических указаний по их применению).

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием программы БухСмета, которая своевременно обновляется. Выборочно произведена проверка ведения кассовых операций и кассовой книги, банковские операции по открытым счетам, расчеты с подотчетными лицами, Все кассовые операции подтверждены первичными документами. По ведению кассовой книги и кассовых документов замечаний не установлено.

Операции, отраженные в документах, составляются по первичным документам и соответствуют записям. Наличие фактов перечисления бюджетных средств на счета в коммерческие депозитные банки не установлено. Основными источниками финансирования расходов учреждения являлись: 1. средства областного бюджета; 2. средства муниципального бюджета. Объем финансирования на обеспечение деятельности Рогалевского сельсовета Ордынского района Новосибирской области составил 3472,4 тыс. руб. Фактический расход бюджетных средств составил 3254,2 тыс.руб.

Члены комиссии:

Зам.главы

Специалист 1 разряда

Депутат Совета депутатов



Л.Н Фисенко

Е.С Мелькова

В.А Лесникова