

АКТ № 1

по результатам плановой проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский

г. Москва

31.03.2018 г.

В соответствии с распоряжением аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 25.12.2017 года № 02-01-05-57 «Об утверждении плана контрольной деятельности при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля в аппарате Совета депутатов муниципального округа Даниловский на 2018 год», проведена плановая проверка по внутреннему муниципальному финансовому контролю аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский по вопросу «Проверка результатов инвентаризации нефинансовых активов и материальных запасов».

1. Общие вопросы

Проверка осуществлялась органом внутреннего муниципального финансового контроля аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский.

Орган внутреннего муниципального финансового контроля аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский: руководитель аппарата Совета депутатов Белова Н.А.

Предмет проверки: проверка результатов инвентаризации нефинансовых активов и материальных запасов.

Место проверки: 115280, Москва, Ленинская Слобода, д. 7 (каб. 6).

Цель плановой проверки: оценка целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального округа Даниловский, подтверждение достоверности бухгалтерского учёта, выявление фактического наличия нефинансовых активов и материальных запасов, сопоставление их фактического наличия с данными бухгалтерского учета.

Срок проверки: с 26.03.2018 года по 30.03.2018 года.

Проверка осуществлялась выборочным методом.

2. Проверкой установлено

Ответственность за подготовку и представление бюджетной отчетности несет бухгалтер-советник аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский Иванова Людмила Владимировна.

Бухгалтерский учет полностью автоматизирован. Используются программы: 1С Бухгалтерия, 1С зарплаты и кадры.

Органом внутреннего муниципального финансового контроля аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский, была произведена проверка инвентаризации нефинансовых активов и материальных запасов.

Инвентаризации нефинансовых активов и материальных запасов за 2017 год была проведена на 23 листах, на общую сумму по инвентаризационным описям 2 253 243,44 руб.

Проверка выполнена в полном объеме, все регистры бухгалтерского учета заполнены согласно требованиям, разночтения в документах не выявлены.

Анализ представленных документов показал, что инвентаризация имущества и обязательств, проводилась с 18.12.2017 года по 29.12.2017 года по распоряжению аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 07.12.2017 года № 02-01-05-49. Излишков и недостач не обнаружено, расхождений не установлено.

Акт составлен на 2 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан бухгалтеру-советнику аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский Ивановой Л.В.

**Орган внутреннего муниципального
финансового контроля аппарата
СД МО Даниловский**

Белова Н.А.