

АКТ № 2

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

г. Москва

12.04.2019 г.

В соответствии с распоряжением аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский от 26.12.2018 года № 02-01-05-72 «Об утверждении плана контрольной деятельности при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля в аппарате Совета депутатов муниципального округа Даниловский на 2019 год», проведена плановая проверка по внутреннему муниципальному финансовому контролю аппарата Совета депутатов муниципального округа Даниловский по вопросу «Выборочная проверка регистров бухгалтерского учета (журнал №2, №4)».

1. Общие вопросы

Проверка осуществлялась комиссией по проведению плановой проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю в аппарате Совета депутатов муниципального округа Даниловский.

Предмет проверки: выборочная проверка регистров бухгалтерского учета (журнал №2, №4).

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.

Срок проверки: с 10.04.2019 года по 12.04.2019 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.

Комиссией по проведению плановой проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю в аппарате Совета депутатов муниципального округа Даниловский, была произведена выборочная проверка регистров бухгалтерского учета (журнал операций №2 расчеты с безналичными денежными средствами, журнал операций №4 расчетов с поставщиками и подрядчиками).

Журнал операций № 2 (расчеты с безналичными денежными средствами) ведется в программе 1С Бухгалтерия и распечатывается на бумажном носителе ежемесячно. Средства были израсходованы в соответствии с заключенными договорами на основании выставленных счетов.

Журнал операций № 4 (расчеты с поставщиками и подрядчиками) ведется в программе 1С Бухгалтерия и распечатывается на бумажном носителе ежемесячно.

Выборочно проверены счета на оплату, акты выполненных работ:

- на каждом счете проставлена резолюция на оплату руководителя аппарата СД МО Даниловский;
- счета с синей печатью и подписями Исполнителя.
- акты выполненных работ подписаны Исполнителем и Заказчиком по факту выполненных работ, оказания услуг.

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

Председатель комиссии:

Руководитель аппарата Белова Н.А.

Члены комиссии:

Советник по организационным вопросам Иванова О.А.

Депутат СД МО Даниловский Рублев С.И.

Акт проверки получил _____

(дата, Ф.И.О. уполномоченного лица)