

Акт проверки № 1

проведения внутреннего муниципального финансового контроля
по целевому расходованию средств, направленных из бюджета Морского сельсовета
в отношении МКУ – Ленинский ДК

с. Ленинское

08.07.2021г.

В соответствии с планом контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденным распоряжением администрации Морского сельсовета от 29.12.2020 года № 26-р, распоряжением от 05.07.2021 г № 24-р « О проведении контрольного мероприятия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений», органом контроля администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль деятельности МКУ-Ленинский ДК по целевому расходованию средств, направленных из бюджета Морского сельсовета за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Место и дата проведения: администрация Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; 08.07.2021г.

Контролирующий орган: орган внутреннего муниципального финансового контроля администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Ответственный за осуществление проверки: специалист 1 разряда Гётте И.Р.

Наименование объекта проверки: МКУ –Ленинский Дом Культуры

Проверяемый период: с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Срок проведения проверки: один день.

Цель проверки: проверка целевого расходования средств, направленных из бюджета Морского сельсовета, выявление основных нарушений по результатам проверки системы внутреннего контроля.

Метод контроля: камеральная проверка.

Тема проверки:

Контроль в части правильности начисления и использования выделенных средств из бюджета Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области из средств межбюджетных трансфертов, в соответствии с заключенным соглашением № 112/05-20 от 12.05.2020 г. между администрацией Морского сельсовета и администрацией Новосибирского района. На повышение заработной платы работников культуры МУК Ленинский ДК.

МУК Ленинский ДК были предоставлены следующие документы:

1. Информационное письмо № б/н от 27.05.2021.
2. Распоряжение № 3-р от 27.05.2020 г.
3. Приказ № 13 от 27.05.2020 г.
4. Протокол № 4 от 27.05.2020 г.
5. Ведомость начисления № 12 от 01.06.2020 г. За май 2020 г.
6. Информационное письмо № б/н от 26.06.2020 г.
7. Распоряжение № 4-р от 29.06.2020 г.
8. Приказ № 17 от 29.06.2020 г.
9. Протокол № 7 от 29.06.2020 г.
10. Ведомость начисления № 17 от 26.06.2020 г. За июнь 2020 г.
11. Информационное письмо № б/н от 30.07.2020 г.
12. Распоряжение № 7-р от 30.07.2020 г.
13. Приказ № 19 от 30.07.2020 г.
14. Протокол № 9 от 30.07.2020 г.
15. Ведомость начисления № 23 от 30.07.2020 г. За июль 2020 г.
16. Информационное письмо № б/н от 27.08.2020 г.
17. Распоряжение № 10-р от 28.08.2020 г.
18. Приказ № 21 от 27.08.2020 г.
19. Протокол № 10 от 27.08.2020 г.
20. Ведомость начисления № 27 от 27.08.2020 г. За август 2020 г.
21. Информационное письмо № б/н от 04.09.2020 г.
22. Распоряжение № 12-р от 04.09.2020 г.
23. Приказ № 23 от 04.09.2020 г.
24. Протокол № 12 от 04.09.2020 г.
25. Информационное письмо № б/н от 28.09.2020 г.
26. Распоряжение № 14-р от 29.09.2020 г.
27. Приказ № 26 от 29.09.2020 г.
28. Протокол № 14 от 28.09.2020 г.
29. Ведомость начисления № 33 от 29.09.2020 г. За сентябрь 2020 г.
30. Информационное письмо № б/н от 02.11.2020 г.
31. Распоряжение № 18-р от 02.11.2020 г.
32. Приказ № 29 от 02.11.2020 г.
33. Протокол № 16 от 30.10.2020 г.
34. Ведомость начисления № 35 за октябрь 2020 г.
35. Информационное письмо № б/н от 09.11.2020 г.
36. Распоряжение № 19-р от 11.11.2020 г.
37. Приказ № 33 от 11.11.2020 г.
38. Протокол № 17 от 11.11.2020 г.
39. Информационное письмо № б/н от 26.11.2020 г.

40. Распоряжение № 21-р от 26.11.2020 г.
41. Приказ № 35 от 26.11.2020 г.
42. Протокол № 19 от 25.11.2020 г.
43. Ведомость начисления № 39 от 26.11.2020 г. За ноябрь 2020 г.
44. Информационное письмо № б/н от 15.12.2020 г.
45. Распоряжение № 23-р от 15.12.2020 г.
46. Приказ № 36 от 16.12.2020 г.
47. Протокол № 20 от 15.12.2020 г.
48. Ведомость начисления № 43 от 16.12.2020 г. За декабрь 2020 г.

Данные расчета проверки, приведены в Приложении № 1 .

За проверяемый период выявлено превышение начисленной суммы стимулирующих надбавок в размере 148 рублей 81 коп., которые были выплачены из ФОТ МКУ Ленинский ДК. По нецелевому расходованию денежных средств нарушений не выявлено.

Специалист 1 разряда :



Гётте И.Р.

Второй экземпляр напечатан

09.04.2021

Л. Бурганов ГИИ Тракта СИ

Приложение № 1
к акту № 1 от 08.07.2021

руб. коп.

Месяц, год	Выделено д/с из бюджета Морского сельсовета		Начислено по ведомости МКУ Ленинский ДК		Разница	
	КБК 08019900070510111211	КБК 08019900070510119213	КБК 08019900070510111211	КБК 08019900070510119213	КБК 08019900070510111211	КБК 08019900070510119213
МАЙ 2020 г.	35 637,48	10 762,52	35 751,50	10 796,95	-114,02	-34,43
ИЮНЬ 2020 г.	17 818,74	5 381,26	17 818,74	5 381,26	0,00	0,00
ИЮЛЬ 2020 г.	17 741,93	5 358,07	17 741,93	5 358,04	0,00	0,03
АВГУСТ 2020 г.	17 818,74	5 381,26	17 818,74	5 381,26	0,00	0,00
СЕНТЯБРЬ 2020 г.	35 791,08	10 808,92	35 791,08	10 808,89	0,00	0,03
НОЯБРЬ 2020 г.	112 365,67	33 934,33	112 365,67	33 934,41	0,00	-0,08
ДЕКАБРЬ 2020 г.	17 819,00	5 381,00	17 819,00	5 381,34	0,00	-0,34
ИТОГО:	254 992,64	77 007,36	255 106,66	77 042,15	-114,02	-34,79

Итого выделено д/с из бюджета Морского сельсовета 332000 рублей, начислено по ведомости МКУ Ленинский ДК 332148,81 превышение составило 148 рубля 81 копейка, разница была выплачена за счет ФОТ МКУ Ленинский ДК

Специалист 1 разряда



Гётте И.Р.

*второй экземпляр выдан
09.07.2021 г. г-н Тусарва СН
Т. Буряков ДК*