

АКТАудиторской проверкиПо внутреннему финансовому аудиту

Администрации муниципального образования

«Заволжское сельское поселение»

Калининского района Тверской области

Основания для проведения проверки - План мероприятий, утвержденный Постановлением № 184 фа от 29.07.2020;

Проверяемый период -2020 год;

Аудиторская проверка проведена Главой муниципального образования Подобуевой Галиной Анатольевной;

Вид проверки – плановый;

Способ проведения проверки –1) камеральная проверка документов в бухгалтерии Администрации;

2) выездная проверка в МКУ КДЦ «Заволжский», на объекты проведения ямочного ремонта в пос. Заволжский;

Объекты внутреннего финансового аудита – Администрация МО «Заволжское сельское поселение», МКУ КДЦ «Заволжский», объекты проведения ямочного ремонта в пос. Заволжский;

Начало проверки -19.11.2020

Окончание проверки -23.12.2020

Отчет о проведении мероприятий по внутреннему финансовому аудиту:

№ п/п	Вид аудиторской проверки	Тема аудиторской проверки	Проверенные документы	Материальные ценности/ услуги	Замечания/ рекомендации
1	2	3	4	5	6
1	Камеральная проверка документов. Выездная проверка с целью наличия материальных ценностей, поступивших на средства от депутатов.	Проверка целевого назначения использования бюджетных средств, поступивших по запросам от депутатов МО Тверской области «Калининский район», депутатов Законодательного собрания Тверской области.	1) Договор, счет, накладная с ООО «ЭСТО» на сумму 80000 руб. 2) Счета на оплату, документы на отгрузку с ИП Нестеров Н.Э., ООО «Август-сервис», ИП Воробьева Е.В. – всего на сумму 50000 руб.	1) Пластиковые окна. Установлены в банкетный зал МКУ КДЦ «Заволжский» 2) Проведено мероприятие «Тверь – Душа России» в МКУ КДЦ «Заволжский». 3) Проведен ямочный ремонт асфальтобетонного покрытия согласно представленным документам. 4) Проведен ямочный ремонт	отсутствуют

			3) Договор, сметы, акт выполненных работ на сумму 239201,91 руб. с ООО СК «АРДИ» 4) Договор, сметы, акт выполненных работ на сумму 239201,91 руб. с ООО «Скайвей» на сумму 180000 руб.	асфальтобетонного покрытия согласно представленным документам.	
2	Камеральная проверка документов. Выездная проверка с целью наличия материальных ценностей, поступивших на средства субсидии.	Проверка целевого назначения использования бюджетных средств, поступивших в виде субсидий на повышение материальной базы учреждений культуры.	Контракт, отгрузочные документы от ООО «Особый случай» на сумму 599000 руб.	Музыкальное оборудование (акустическая система) установлено в МКУ КДЦ «Заволжский».	отсутствуют
3	Камеральная проверка документов. Выездная проверка с целью наличия материальных ценностей, поступивших на средства субсидии.	Проверка целевого назначения использования бюджетных средств, поступивших в виде субсидий по конкурсу «Лучшее учреждение культуры».	Контракт, отгрузочные документы от ООО «Музыкант» на сумму 101000 руб.	Музыкальное оборудование (микшерный пульт) установлено в филиал Дмитрово-Черкассы МКУ КДЦ «Заволжский».	отсутствуют

Результаты проведения аудиторской проверки: В ходе проверки выявлено, что все необходимые документы оформлены правильно, акты приемки выполненных работ, товарные накладные подписаны должностными лицами. Оборудование поступило в полном объеме, услуги оказаны в полном объеме согласно предоставляемым документам.

Вывод: Денежные средства, поступившие в 2020 году в виде субсидий, в виде поступлений от депутатов Калининского района, депутатов Законодательного Собрания использованы по целевому назначению. Нарушений бюджетных процедур не выявлено.

Предложения/рекомендации по оптимизации бюджетных процедур: отсутствуют.

Глава муниципального образования



Подобуева Г.А.