

## Акт № 2

### о проведении внутреннего контроля

с. Сухоной

16.08.2019г.

#### **Наименование (тема) контрольного мероприятия:**

Осуществление контроля соблюдения норм расходов ГСМ за июль 2019 года

#### **Состав комиссии, проводившей проверку:**

Глава сельсовета	Емельянов П.М.
Ведущий специалист	Саусина Т.И.
Специалист I категории	Никифорова Н.С.

#### **Проверяемый период:**

Июль 2019г.

#### **Фактические сроки проведения проверки:**

05.08.2019г. – 16.08.2019г.

#### **Подробное изложение результатов проверки:**

комиссией по внутреннему контролю была проведена проверка соблюдения норм расходов ГСМ за июль 2019 года. В ходе проверки нарушений не установлено. Проверка проведена сплошным методом. В процессе проверки были сопоставлены следующие документы:

- журнал регистрации приходных и расходных кассовых документов;
- авансовые отчеты;
- заявления на выдачу в подотчет талонов на ГСМ;
- путевые листы;
- акты списания ГСМ.

По состоянию на 01.07.2019г. согласно данным бухгалтерского учета на балансе Администрации Сухонойского сельсовета Уярского района имеется легковой автомобиль: ВАЗ-31105, 2007 года выпуска государственный номерной знак У551ТХ, балансовая стоимость 282800,00 руб. Автомобиль закреплен за водителем Белокрыничкиным Игорем Николаевичем, с которым заключен договор о полной индивидуальной материальной ответственности.

По состоянию на 01.07.2019г. согласно данным бухгалтерского учета на балансе Администрации Сухонойского сельсовета Уярского имеется трактор: МТЗ-82, 1993 года выпуска государственный номерной знак 21-14, балансовая стоимость 284632,80 руб. Трактор закреплен за водителем трактора Якученис Иносом Адамасовичем, с которым заключен договор о полной индивидуальной материальной ответственности.

Работа автомобиля и трактора подтверждена путевыми листами, оформление которых соответствует предъявляемым требованиям (в том числе поставлены штамп учреждения, печати медицинского осмотра и контролёра «Технический контроль пройден. К работе допущен» и др.). ГСМ приобретались по безналичному расчету путем перечисления денежных средств на банковский счет АО «Красноярскнефтепродукт» на основании представленных УПД. Базовая норма списания ГСМ соответствует «Нормам расхода топлива и смазочных материалов на

автомобильном транспорте», утвержденным Министерством транспорта РФ от 14 марта 2008г. № АМ-23-р.

При проведении проверки сопоставления сведений о заправках автомобиля и трактора топливом, отраженных в путевых листах, с данными чеков терминала АЗС, подтверждающие заправку автомобиля и трактора топливом, нарушений не выявлено.

В соответствии с п. 6 Приказа № 152 от 18.09.2008г. «Об утверждении обязательных реквизитов и порядок заполнения путевых листов», время выезда транспортного средства с места постоянной стоянки и его возвращения на указанную стоянку присутствует, что является обязательными реквизитами путевого листа, подлежащими заполнению и имеют непосредственную связь с подтверждением продолжительности работы водителя.

При проверки реестров по движению топлива расхождений остатков на начало и конец месяца с путевыми листами не выявлено.

Организован ежемесячный порядок проверки спидометров на соответствие фактических показаний приборов учета и пробега автомобиля с данными в путевом листе. В ходе контрольного мероприятия были представлены акты снятия показаний спидометра автотранспортного средства, расхождений не установлено.

Ведется «Журнал учета движения путевых листов».

Сплошной проверкой списания ГСМ за июль 2019 нарушений не установлено

Глава сельсовета

Ведущий специалист

Специалист 1 категории



Емельянов П.М.

Саусина Т.И.

Никифорова Н.С.