

Акт № 4

о проведении внутреннего контроля

с. Сухоной

17.12.2018г.

Наименование (тема) контрольного мероприятия:

Осуществление контроля соблюдения норм расходов ГСМ за июль 2018 года

Состав комиссии, проводившей проверку:

Глава сельсовета	Емельянов П.М.
Бухгалтер Сухонойского сельсовета	Саусина Т.И.
Специалист I категории	Никифорова Н.С.

Проверяемый период:

Июль 2018г

Фактические сроки проведения проверки:

05.12.2018г – 17.12.2018г

Подробное изложение результатов проверки:

комиссией по внутреннему контролю была проведена проверка соблюдения норм расходов ГСМ за июль 2018 года. В ходе проверки путевых листов нарушений не установлено. Проверка проведена сплошным методом. В процессе проверки были сопоставлены следующие документы:

- журнал регистрации приходных и расходных кассовых документов;
- путевые листы
- акты списания ГСМ

По состоянию на 01.07.2018г. согласно данным бухгалтерского учета на балансе Администрации Сухонойского сельсовета легковой автомобиль: ВАЗ-31105 2007 года выпуска государственный номерной знак У551ТХ, балансовая стоимость 282800,00 руб. Автомобиль закреплен за водителем Белокрыницким Игорем Николаевичем, с которым заключен договор о полной индивидуальной материальной ответственности.

По состоянию на 01.07.2018г. согласно данным бухгалтерского учета на балансе Администрации Сухонойского сельсовета 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. ГСМ приобретались по безналичному расчету путем перечисления денежных средств на банковский счет АО «Красноярскнефтепродукт» на основании представленных счетов-фактур, товарных накладных, ведомостей на получение ГСМ. 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.

Сплошной проверкой списания ГСМ за июль 2018 нарушений не установлено

Глава сельсовета

Бухгалтер Сухонойского сельсовета

Специалист 1 категории




Емельянов П.М.

Саусина Т.И.

Никифорова Н.С.