

В дело  
г. Томск  
П.В. Анурьев  
И.А. Карасев  
П.В. Сергеев  
АКТ  
09.02.16

Экз. 1

3 февраля 2016г.

Мною, главным специалистом-ревизором МБУ «ЦБ УК» Д.И. Брагиной, на основании приказа от 02.02.2016г. №12 «Об исполнении распоряжения управления культуры администрации Города Томска от 27.01.2016г. №13» «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в I квартале 2016 года» проведена проверка организации расчёта с населением за платные услуги библиотек, учёта и хранения денежных средств, полученных за платные услуги в МБ «Алые паруса».

Проверка проведена за период с 09.04.2015г. по 03.02.2016г. в присутствии заведующей библиотекой Г.С. Калачевой. С Г.С.Калачевой заключён типовый договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 01.04.2005г.

Проверкой установлено:

Библиотечные услуги оплачиваются на основании прејскуранта на платные услуги библиотек от 04.06.2013г., утверждённого директором МАУ «МИБС» и согласованного с начальником управления культуры администрации Города Томска. Прејскурант находится в удобном для обозрения месте. В МБ «Алые паруса» имеется информационный стенд, на котором размещена информация о вышестоящих организациях, городских мероприятиях, План мероприятий в МБ «Алые паруса» на текущий месяц.

Приём денежных средств осуществляется с использованием кассового аппарата. Для учёта поступившей выручки заведующей библиотекой ведется «Журнал кассира-операциониста». В «Журнале кассира-операциониста» указываются показания счётчика кассового аппарата на начало и конец рабочего дня, а также сумма поступившей за день выручки. Записи в Журнале производятся в хронологическом порядке чернилами. Журнал заполнен аккуратно, но имеются исправления, произведенные методом обводки. Журнал пронумерован, прошнурован, заверен подписью и печатью директора МАУ «МИБС», заверен в налоговой инспекции.

По состоянию на 18.09.2015г. была проведена плановая замена ЭКЛЗ, в ходе которой в сервисном центре были пробиты нулевые Z-отчеты с номерами 2162 и 2163. Акт находится в МБ «Алые паруса».

С августа 2013 года в МБ «Алые паруса» на основании приказа от 29.08.2013г. №123-о/д утверждённого директором МАУ «МИБС», ежедневно составляется Справка-отчет кассира-операциониста (форма N KM-6) о показаниях счетчиков контрольно-кассовой машины и выручке за рабочий день. В Справке указываются показания счетчика кассового аппарата на начало и конец рабочего дня, сумма выручки за день и сдача денежных средств в кассу МБУ «ЦБ УК» по

приходному кассовому ордеру. Все Справки подписаны кассиром и заведующей библиотекой и хранятся подшитыми в отдельной папке. В ходе проверки Справок нарушений не обнаружено.

В соответствии с приказом от 10.04.2014г. № 40-о/д лимит остатка наличных денежных средств в МБ «Алые паруса» составляет 665-00 руб. с еженедельной сдачей денежных средств во вторник. В ходе проверки превышения лимита кассы не обнаружено.

Проведена инвентаризация денежных средств по состоянию на 03.02.2016г. Фактическое наличие денежных средств в кассе соответствует учетным данным (Акт инвентаризации прилагается).

Квитанции к приходным ордерам, Z-отчёты подклеиваются в тетрадь.

Денежная наличность и вся документация хранятся в сейфе.

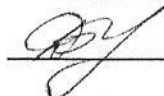
Предложения:

В целях принятия мер по устранению недостатков, выявленных настоящей проверкой, предлагается:

1. производить исправительные записи в «Журнале кассира-операциониста» в соответствии с Постановлением Госкомстата РФ от 25 декабря 1998г.№132.

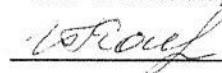
Главный специалист-ревизор

МБУ «ЦБ УК»

 Д.И.Брагина

Заведующая

МБ «Алые паруса»

 Г.С. Калачева

Управление курьерских Форма по ОКУД  
армиментрайон Г.Города Тамбова по ОКПО  
ИПАУ "МирС" ЛФ "Алле парус"  
организация  
структурное подразделение

Код
0317013
Вид деятельности
номер <u>12</u>
дата <u>03.03.2016</u>
Вид операции

Основание для проведения инвентаризации: приказ, постановление, распоряжение  
ненужное зачеркнуть

АКТ	Номер документа	Дата составления	
		<u>3.03.2016</u>	

### инвентаризации наличных денежных средств, находящихся по состоянию на «3» февраля 2016 г.

#### РАСПИСКА

К началу проведения инвентаризации все расходные и приходные документы на денежные средства сданы в бухгалтерию, и все денежные средства, разные ценности и документы, поступившие на мою ответственность, оприходованы, а выбывшие списаны в расход.

Материально ответственное лицо Зав. ЛФ В.В. Краш Камачева  
должность подпись расшифровка подписи

Акт составлен комиссией, которая установила следующее:

- 1) наличных денег 254 руб. \_\_\_\_\_ коп.
- 2) марок \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.
- 3) ценных бумаг \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.
- 4) \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.
- 5) \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.

Итого фактическое наличие на сумму 254 руб. \_\_\_\_\_ коп.  
цифрами

Ассени пятьсот четыре прописью

По учетным данным на сумму 254 руб. \_\_\_\_\_ коп.  
цифрами

Ассени пятьсот четыре прописью

Результаты инвентаризации: излишек \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.  
недостача \_\_\_\_\_ руб. \_\_\_\_\_ коп.

Последние номера кассовых ордеров: приходного № 54 от 26.01.2016  
расходного № \_\_\_\_\_

Председатель комиссии \_\_\_\_\_  
должность подпись расшифровка подписи

Члены комиссии: и.и.и. - ревизор      
должность подпись расшифровка подписи

\_\_\_\_\_ должность подпись расшифровка подписи

\_\_\_\_\_ должность подпись расшифровка подписи

Подтверждаю, что денежные средства, перечисленные в акте, находятся на моем ответственном хранении.  
Материально ответственное лицо Зав. ЛФ В.В. Краш Камачева  
должность подпись расшифровка подписи

«03» февраля 2016 г.

Объяснение причин излишков или недостач \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Материально ответственное лицо \_\_\_\_\_

должность

подпись

расшифровка подписи



Решение руководителя организации \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

должность

подпись

расшифровка подписи

«    »

Г.

МАУ "МИБС"  
Г.ТОМСКА  
ОП.0 К.Н 1572211  
ИНН 007018046665

МАУ "МИБС"  
Г.ТОМСКА  
ОП.0 К.Н 1572211  
ИНН 007018046665  
ОТЧЕТ  
ФИНАНСОВЫЙ  
ОСТАТОК НА Н.ДНЯ  
..172705.01  
ВЫРУЧКА  
.....10.00  
ИТОГ..172715.01  
ЧЕК.....2  
СЧИТ.....1  
03/02/16 15:52  
\*\*\*\*\*