

Управление культуры администрации города Томска
Муниципальное бюджетное учреждение
«Централизованная бухгалтерия
управления культуры администрации Города Томска»

Ленина пр., д. 61, Томск, 634050, тел./факс:(3822) 53-34-08,
ОКПО 70362383, ИНН/КПП 7017081875/701701001

от 06.10.16 № 38

Управление культуры
администрации Города Томска
и.о.начальника управления культуры Д.А.Шостаку

Уважаемый Денис Аркадьевич!

Направляю Вам акт проверки МБ «Лада», проведенной 28.09.2016г. на основании приказа управления культуры от 07.06.2016г. №104 «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в III квартале 2016 года».

Приложение в 1 экз. на 2 л.

Директор МБУ «ЦБ УК»



Т.Б. Турко

Брагина Д.И.
53-29-85



А К Т

г. Томск

28.09.2016г.

Мною, главным специалистом-ревизором МБУ «ЦБ УК» Д.И.Брагиной, на основании приказа от 14.06.2016г. №74 «Об исполнении приказа управления культуры администрации Города Томска от 07.06.2016 №р104» «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в III квартале 2016 года» проведена проверка организации расчёта с населением за платные услуги библиотек, учета и хранения полученных денежных средств в МБ «Лада».

Проверка проведена за период с 30.11.2015г. по 28.09.2016г. в присутствии заведующей библиотекой Я.Ю.Остапенко. С Я.Ю.Остапенко заключён договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 19.04.2016г., действующий на всё время работы с вверенным ему имуществом.

Проверкой установлено:

Библиотечные услуги оплачиваются на основании прейскуранта на платные услуги библиотек от 04.06.2013г., утверждённого директором МАУ «МИБС». Прейскурант находится в удобном для обозрения месте. В МБ «Лада» имеется информационный стенд, на котором размещена информация о вышестоящих организациях, городских мероприятиях, План мероприятий в МБ «Лада» на текущий месяц.

Приём денежных средств осуществляется с использованием кассового аппарата. На начало рабочего дня на кассовом аппарате пробивается финансовый отчёт с нулевым остатком на начало дня, а в конце рабочего дня снимается Z-отчёт.

Для учёта поступившей выручки заведующей библиотекой ведётся «Журнал кассира-операциониста». Журнал пронумерован, прошнурован, заверен подписью и печатью директора МАУ «МИБС», заверен в налоговой инспекции. В Журнале 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, без исправлений.

По состоянию на 17.03.2016г. была проведена плановая замена блока ЭКЛЗ, в ходе которой в сервисном центре были пробиты Z-отчеты №1826 и №1. При возврате кассового аппарата после ремонта порядковый номер контрольного счетчика (Z-отчета) и показания суммирующих денежных счетчиков были обнулены. Акт находится в МБ «Лада».

С августа 2013 года в МБ «Лада» на основании приказа от 29.08.2013г. № 123-о/д, утверждённого директором МАУ «МИБС», составляются Справки-отчеты кассира-операциониста (форма №КМ-6) о показаниях счетчиков контрольно-кассовой машины и выручке за рабочий день. В Справке должны быть указаны показания счетчика кассового аппарата на начало и конец

МБУ Центральный банк Сумского
управление культуры города Тюмени
МАУ "МБУ", МУ, Лада
организация
структурное подразделение

Код
0317013

Основание для проведения инвентаризации: приказ, постановление, распоряжение
непущное зачеркнуть
Вид деятельности
Вид операции

номер	44
дата	14.08.2016

Номер документа	Дата составления	
	28.09.2016	

АКТ

инвентаризации наличных денежных средств,
находящихся по состоянию на « 28 » сентября 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 гав. МБ Осип С.Ю. Остапенко
должность подпись расшифровка подписи

Акт составлен комиссией, которая установила следующее:

- 1) наличных денег 278 руб. 00 коп.
- 2) марок _____ руб. _____ коп.
- 3) ценных бумаг _____ руб. _____ коп.
- 4) _____ руб. _____ коп.
- 5) _____ руб. _____ коп.

Итого фактическое наличие на сумму 278 руб. 00 коп.
цифрами

Двести семьдесят восемь руб. 00 коп.
прописью

По учетным данным на сумму 278 руб. 00 коп.
цифрами

Двести семьдесят восемь руб. 00 коп.
прописью

Результаты инвентаризации: излишек _____ руб. 00 коп.
недостача _____ руб. _____ коп.

Последние номера кассовых ордеров: приходного № 231 от 27.09.16
расходного № _____

Председатель комиссии _____
должность подпись расшифровка подписи

Члены комиссии: м. спец. резерв Осип С.Ю. Остапенко
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 гав. МБ Осип С.Ю. Остапенко
должность подпись расшифровка подписи

« 28 » сентября 2016 г.