

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 27.10.2016 № 41

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

Уважаемый Денис Аркадьевич!

Направляю Вам акт проверки МБ «Фламинго», проведенной 18.10.2016г. на основании приказа управления культуры от 23.09.2016г. №159 «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в IV квартале 2016 года».

Приложение в 1 экз. на 3 л.

Директор МБУ «ЦБ УК»



Т.Б. Турко

Брагина Д.И.
53-29-85



А К Т

г. Томск

18 октября 2016г.

Мною, главным специалистом-ревизором МБУ «ЦБ УК» Д.И.Брагиной, на основании приказа от 28.09.2016г. №138 «Об исполнении приказа управления культуры администрации Города Томска от 23.09.2016 №159» «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в IV квартале 2016 года» проведена проверка организации расчёта с населением за платные услуги библиотек, учет и хранение полученных денежных средств в МБ «Фламинго».

Проверка проведена за период с 27.10.2015г. по 18.10.2016г. в присутствии заведующей библиотекой Е.В.Лебедевой. С Е.В.Лебедевой заключён договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 06.08.2008г.

Проверкой установлено:

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

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 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, имеются исправления, произведенные в соответствии с Постановлением Госкомстата РФ от 25 декабря 1998г. N132. Денежная наличность, сдаваемая в кассу МБУ «ЦБ УК», записывается в «Журнале кассира-операциониста» в графе «Сдано» с указанием суммы.

На начало рабочего дня на кассовом аппарате пробивается финансовый отчёт без гашения с нулевым остатком, а в конце рабочего дня снимается Z-отчёт. Квитанции к приходным ордерам, Z-отчёты, X-отчёты подклеиваются в тетрадь.

При анализе выручки, пробитой по кассовому аппарату и выручке, сданной в кассу МБУ «ЦБ УК» расхождений не обнаружено.

По состоянию на 17.03.2016г. была проведена плановая замена блока ЭКЛЗ, в ходе которой в сервисном центре были пробиты Z-отчеты с номерами 1809 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 «Фламинго».

С августа 2013 года в МБ «Фламинго» 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 указаны 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. Справки хранятся подшитыми в отдельной папке. В ходе проверки Справок нарушений не обнаружено.

В проверяемом периоде лимит остатка наличных денежных средств в соответствии с приказом от 10.04.2014г. № 40-о/д, составляет 2865-00 руб. с еженедельной сдачей денежных средств, в среду. В ходе проверки превышения установленного лимита не выявлено. Денежная наличность сдаётся в кассу МБУ «ЦБ УК» еженедельно.

Проведена инвентаризация фактического наличия денежных средств в кассе по состоянию на 18.10.2016г. Расхождений с учётными данными не установлено. Акт инвентаризации прилагается.


Денежная наличность и вся документация хранятся в сейфе.

Заключение:

По результатам проверки нарушений не обнаружено.

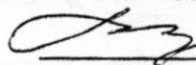
Главный специалист-ревизор

МБУ «ЦБ УК»

 Д.И. Брагина

Заведующая

МБ «Фламинго»

 Е.В. Лебедева

МБУ Центральной уполномоченной
УК администрации Города Тольятти Организация
МАУ "МБС" МБ "Пламенный"
структурное подразделение

Форма по ОКУД
по ОКПО

Код
0317013
Вид деятельности
номер <u>138</u>
дата <u>28.09.2016</u>
Вид операции

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

Номер документа	Дата составления
	<u>18.10.2016</u>

АКТ

**инвентаризации наличных денежных средств,
находящихся по состоянию на «18» октября 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. МБ  Е.В. Леберев
должность подпись расшифровка подписи

Акт составлен комиссией, которая установила следующее:

- 1) наличных денег 204 руб. 00 коп.
- 2) марок _____ руб. _____ коп.
- 3) ценных бумаг _____ руб. _____ коп.
- 4) _____ руб. _____ коп.
- 5) _____

Итого фактическое наличие на сумму 204 руб. 00 коп.
цифрами

Двести четыре
прописью

По учетным данным на сумму _____ руб. _____ коп.

204 руб. 00 коп.
цифрами

Двести четыре
прописью

_____ руб. 00 коп.

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


Последние номера кассовых ордеров: приходного № 777 от 18.10.2016
расходного № _____

Председатель комиссии _____

Члены комиссии: з. сп. ревизор  Д.И. Брагина
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. МБ  Е.В. Леберев
должность подпись расшифровка подписи

«18» октября 2016 г.

МАУ "МИБС" г.ТОМСКА
X-ОТЧЕТ СМЕННЫЙ
A:00000446 НЕФИСКАЛЬН

НАЛИЧНЫМИ	204.00
ВНЕСЕНО	0.00
ВЫПЛАТЫ	0.00
ВОЗВРАТЫ	0.00
В КАССЕ	204.00
ИТОГ	204.00
ГРОСС-ИТОГ	62627.11

ПРОВЕД. ЧЕКОВ	13
АНнулиРОВАНО	0
ПОВТОРНЫХ	0

18.10.16 15:43
ККМ 09120107 ®
ИНН 007018046665
ЗКЛЗ 2000137292