

А К Т

г. Томск

14 марта 2014г.

Мною, ведущим специалистом МБУ «ЦБ УК» А.Г. Каргопольцевой, на основании приказа от 09.01.2014г. № рЗ «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в I квартале 2014 года» проведена проверка организации расчётов с населением за платные библиотечные услуги, сохранности и своевременной сдачи полученных за услуги денежных средств в МБ «Компьютерный мир».

Проверка проведена за период с 13.03.2013г. по 14.03.2014г. в присутствии заведующей библиотекой О.А. Рузановой. С О.А. Рузановой заключён договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 12.11.2012г.

Проверкой установлено:

Библиотечные услуги оплачиваются на основании прейскуранта на платные услуги библиотек от 04.06.2013г., утверждённого директором МАУ «МИБС» г.Томска. Прейскурант находится в удобном для обозрения месте. На информационном стенде расположены все сведения.

Приём денежных средств осуществляется с использованием кассового аппарата. Для учёта поступившей выручки 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 синими чернилами. Журнал пронумерован, прошнурован, заверен подписью и печатью директора МАУ «МИБС», заверен в налоговой инспекции.

В ходе проверки выявлены случаи, когда в один день зафиксированы более одного порядкового номера Z-отчётов:

1. 23.03.2013г. зафиксированы двумя строками Z-отчёты №1969 с суммой выручки 47-00 руб., №1970 с суммой выручки 00-00 руб.;
2. 18.04.2013г. зафиксированы двумя строками Z-отчеты №1991 с суммой выручки 00-00 руб. и №1992 с суммой выручки 146-00 руб.;
3. 14.08.2013г. зафиксированы четырьмя строками Z-отчеты с номерами 2073, 2074, 2075, 2076 с суммой выручки соответственно 162-00 руб., 00-00 руб., 00-00 руб., 00-00 руб. (объяснительная прилагается);
4. 15.08.2013г. зафиксированы двумя строками Z-отчеты №2077 с суммой выручки 121-00 руб. и №2078 с суммой выручки 00-00 руб.;
5. 11.03.2014г. зафиксированы двумя строками Z-отчеты №2244 с суммой выручки 60-00 руб. и №2245 с суммой выручки 00-00 руб.

По состоянию на 18.12.2013г. была проведена плановая замена ЭКЛЗ. В сервисном центре были пробиты Z-отчеты с номерами 2180 и 2181. Акт находится в МБ «Компьютерный мир».

На начало рабочего дня на кассовом аппарате пробивается финансовый отчет с нулевым остатком на начало дня, а в конце рабочего дня снимается Z-отчёт. Квитанции к приходным ордерам, Z-отчёты, X-отчёты подклеиваются в тетрадь. В конце каждого рабочего дня делается справка-отчет кассира-операциониста, в которой отражается выручка за день и показания счетчиков ККТ на начало и окончание рабочего дня.

Денежная наличность сдаётся в кассу МБУ «ЦБ УК» еженедельно.

Проведена инвентаризация денежных средств по состоянию на 14.03.2014г. Расхождений с учётными данными не установлено. Акт инвентаризации прилагается.

Денежная наличность и вся документация хранятся в сейфе.

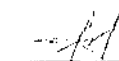
Предложения:

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

1. пробивать Z-отчёт один раз в день (на конец рабочего дня).

Ведущий специалист

МБУ «ЦБ УК»

 А.Г.Каргопольцева

Заведующая

МБ «Компьютерный мир»

 О.А.Рузанова

Директору ИАУ "МИБС"
Карауцу Д.С.
от мобильного абонента
Техаре М.Б., Коммунар
ский мкр.
Щавченко С.Г.

Объяснительная

14 августа 2013 августа при снятии зет-от-
чёта закончилась кассовая книга. После ее
перестановки, пошла она продолжилась
(закрыть) снятие зет-отчёта. В резуль-
тате получилась ошибка, место ортого.
Такая ситуация получилась впервые,
впервые, что не позволило. Разработкой ОА
и не выяснено, как надо было правильно
действовать в такой ситуации.

Щавченко С.Г. 15.08.2013г.

ИАЭ "ИИВС"
Г.ТОМСКА
ОП.0 К.Н 1518202
ИНН 007018046665

ИАЭ "ИИВС"
Г.ТОМСКА
ОП.0 К.Н 1518202
ИНН 007018046665
ОТЧЕТ
ФИНАНСОВЫЙ
ОСТАТОК НА Н.ДНЯ
..465156.00
ВЫРУЧКА
.....67.00
ИТОГ..465223.00
ЧЕК.....5
СЧИТ.....3
14/03/14 15:54

Объяснение причин излишков или недоста

Blank lined area for explanation of reasons for surpluses or shortages.

Материально ответственное лицо

должность

подпись

расшифровка подписи

Решение руководителя организации

Blank lined area for the decision of the organization's leader.

должность

подпись

расшифровка подписи

« »

Г