

АКТ

г. Томск

11.04.2014г.

Мною, ведущим специалистом материальной группы МБУ «ЦБ УК» А.Г.Каргопольцевой, на основании приказа от 31.03.2014 года № 54 «О проведении контрольных мероприятий подведомственных МУК в II квартале 2014 года» проведена проверка организации расчётов с населением за платные библиотечные услуги, сохранности и своевременной сдачи полученных за услуги денежных средств в МБ «Эврика».

Проверка проведена за период с 26.03.2013г. по 11.04.2014г. в присутствии заведующей библиотекой И.Л.Кулик. С И.Л.Кулик заключён договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 01.04.2004г.

Проверкой установлено:

Библиотечные услуги оплачиваются на основании прејскуранта на платные услуги библиотек от 04.06.2014г., утверждённого директором МАУ «МИБС» г.Томска. Прејскурант 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 чернилами. В «Журнале кассира – операциониста» имеются исправления корректором. Журнал пронумерован, прошнурован, заверен подписью и печатью директора МАУ «МИБС», заверен в налоговой инспекции.

25.02.2014г. была проведена плановая замена ЭКЛЗ, в ходе которой в сервисном центре были пробиты Z-отчеты с номерами 1215 и 1216. Акт находится в МБ «Эврика».

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

1. 20.01.2014г. зафиксированы двумя строками Z-отчёты №1184 с суммой выручки 76-00 руб., №1185 с суммой выручки 00-00 руб. При этом Z-отчет №1185 отсутствует (объяснительная прилагается);

2. 21.02.2014г. зафиксированы двумя строками Z-отчеты №1212 с суммой выручки 00-00 руб. и №1213 с суммой выручки 487-00 руб (объяснительная прилагается);

3. 14.03.2014г. зафиксированы двумя строками Z-отчеты с номерами 1231 и 1232 с суммой выручки соответственно 00-00 руб., 134-00 руб. (объяснительная прилагается);

Денежная наличность сдаётся в кассу МБУ «ЦБ УК» раз в неделю и записывается в «Журнале кассира-операциониста» в графе «Сдано» с указанием суммы.

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

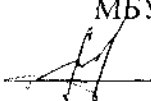
Проведена инвентаризация денежных средств по состоянию на 11.04.2014г. Расхождений с учётными данными не установлено. Акт инвентаризации прилагается.

Денежная наличность и вся документация хранятся в сейфе.

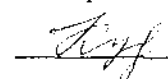
Предложения по устранению нарушения, выявленного настоящей проверкой:

1. Пробивать Z-отчет один раз в день (на конец рабочего дня);
2. Исправительные записи в «Журнале кассира-операциониста» производить в соответствии с положением по бухгалтерскому учету (утв. Приказом Минфина РФ от 01.12.2010 г. №157н);

Ведущий специалист

МБУ «ЦБ УК»

А.Г.Каргопольцева

Заведующая

МБ «Эврика»

И.Л.Кулик

МАУ "МИБС" Г.ТОМСКА
X-УЧЕТ СМЕННЫЙ
A:00002991 НЕФИСКАЛЬН

НАЛИЧНЫМИ	17.00
ВНЕСЕНО	0.00
ВЫПЛАТЫ	0.00
ВОЗВРАТЫ	0.00
В КАССЕ	17.00
ИТОГ	17.00
ГРОСС-ИТОГ	296625.00

ПРОБЕД. ЧЕКОВ 3
АННУЛИРОВАНО 0
ПОВТОРНЫМ 0

11.04.14. 15:24

ККМ 091197290

ИНН 007018046665

ЭКЛЗ 7021019793

Информация МАУ "ММБС"
Курочкин А С.
Радвинский А В
главного бухгалтера отдела
МБ "Эврика"

Повелекшительный.

прошу № 03.20147 рассмотреть документы 2. отсюда,
ваши чеки с № 1231 прош. номера в 10 58.
были отсюда, увидев документы, а также
информацию X-отдела в 10 58.

И. Д. М. 14.03.14.

С. В. Д. М. 14.03.14.



Директору МАУ "МБС"
Корнуцу А.С.
Рудниковой А.В.
главному бухгалтеру.
МБ "Эврика"

Повлекнишкова

21.02.14 при снятии утреннего X-точка
в ошибочно была начислена пеня
на базе Y-точка. Получил чел с 1212
проектора. Сразу же увидел свою ошибку,
и снял X-точка.

П.Д. Д. Д.
21.02.14

С. Д. Д.
21.02.14

Заведующему МБ „Эвриска“
И.И. Вушге
от главного библиотекаря МБ „Эвриска“
Л.В. Ридикенесей

Объявление

20 января 2014 года я работала с газетой
«Известия Эвриски» и увидела чей-то курьезный отчет,
в котором шла речь о приезде чьей-то почетной
гостицы. Вечером в 19-00 ч. я увидела чей-то
фрагмент с № 114 эврисканской газеты.
Этот же фрагмент отнесла в редакцию еще
одна чья-то газета. Этот чей-то фрагмент
сказал, что это был чей-то № 115 эврисканской
газеты, а не знаю, что он означает.

Л.В. Ридикенесей 21.01.2014

Заведующий

24.01.2014