ИНФОРМАЦИЯ

по результатам контрольного мероприятия «Документарная камеральная проверка финансовой деятельности Государственного профессионального образовательного учреждения «Приаргунский государственный колледж»

Проверяемый период: 2018, 2019 года.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 22.06.2020г. по 08.07.2020г., с 22.07.2020г. по 04.08.2020г..

Выявлены следующие финансовые нарушения:

- лимит кассы на 2018 год не представлен, на 2019 год расчет лимита кассы осуществлен неверно;

- остаток наличных средств в кассе учреждения на 01.01.2019г. составил 27 412,72 руб, по отчету кассира остатка нет;

- отсутствуют приходные кассовые ордера №№ 928, 442, 1167, 1176, 1293, 1318, 1013, 48;

- имеются нарушения в заполнении кассовых ордеров (отсутствие подписи, несоответствие сумм проведенных и полученных), имеется недостача 10,0 тыс.руб.;

- с договоров гражданско-правового характера не уплачены НДФЛ, взносы в ПФ, в ОМС, нарушение на сумму 26 974,99 руб.;

- несоответствие сумм по выпискам УФК и остатков на сумму 736 434,63 руб.;

- нецелевое использование средств питания детей-сирот на сумму 5 819,53 руб. в 2018 году, 60 444,94 руб. в 2019 году»

- в учете материальных запасов числятся объекты основных средств на сумму 1638763,64 руб.;

- на субсчете «Прочие материальные запасы на 01.01.2020г. учитываются материальные запасы, имеющие субсчета для их учета;

- установлены финансовые нарушения по расчетам с подотчетными лицами на сумму 60 288,59 руб. в 2019 году;

- имеются нарушения в аналитическом учете.