

АКТ

ревизии финансово – хозяйственной деятельности
 ОО "Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК»
 за период с 01.01.2018г по 31.08.2020г.

г. Нур-Султан

30 сентября 2020 г.

Ревизионная комиссия ОО «Казахстанский отраслевой профсоюз энергетиков» в составе:

Хасенова Д.С. – Председатель Локальный ОО «Профсоюзная организация Восточно-Казахстанских электрических сетей»;

Донцовой Е. С. – Председатель ОО «Локальный профсоюз работников Энергокомплекса»;

Акимгалиева Н. А. - Председатель ОО «Локальный Профсоюз работников ТОО «АлматыЭнергоСбыт» «Жас Куат»;

Долгалёва С. А. – Председатель ОО «Локальный профсоюз работников ТОО «Казцинк-ТЭК».

произведена настольная документальная проверка деятельности ОО"Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК» за период 01.01.2018г – 31.08.20г.

1. Кассовые операции

Остаток по кассе на 30.09.20 года составил 633 767 тенге тиын, а именно:

- купюры по 10000 тенге x 63 = 630 000 тенге,
- купюры по 2000 тенге x 1 = 2 000 тенге,
- купюры по 1000 тенге x 1 = 1 000 тенге,
- монетами всего 767 тенге 00 тиын.

Итого: 633 767 тенге 00 тиын, что совпадает с остатком по учётной базе программы 1-С Бухгалтерия.

Сохранность денежных средств обеспечивается хранением их в сейфе.

2. Банковские операции

Сальдо на расчетном счете на начало 01.01.2018 года -2 338 073 тенге за период 01.01.2018г – 31.08.20г. поступило:

- Профсоюзных взносов	- 9 742 308,73 тенге
-финансовая помощь ТОО «ТЭМС»	- 5 311 800 тенге
от доходов при участия в госзакупках с ГКП «КТЭК»	
- возмещение расходов работниками ГКП «КТЭК»	- 3 192 444,44тенге
- сдача м/ лома после субботников	- 4 902 731 тенге
Проценты по депозиту	-92 281,29
Итого на расчетный счет поступило	-23 241 535,49 тенге
Израсходовано	-24 360 417,47тенге

Сальдо на расчетном счете на 31.08.20 года - 1 219 191,02 тенге

Платежные поручения оформляются согласно выписок АО «Народный Банк Казахстана». Списание денежных средств с расчетного счета оформляется соответствующими документами. Необходимые счета-фактуры, накладные и акты выполненных работ имеются.

Отчет о доходах и расходах ОО "Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК " прилагается

3. Подотчетные лица

Сальдо на 01.01.18 года - 0 тенге

За период с 01.01.2018 года по 31.08.20 года:

- выдано в подотчет - 13 029 587 тенге

- отчитались на сумму - 12 974 587 тенге

Сальдо на 31.08.2020 года - 55 000 тенге

Деньги в подотчет выплачиваются наличными. Подотчетное лицо отчитывается за полученную сумму, предоставляя все необходимые документы. Авансовые отчеты составлены верно, приложены все документы. По каждому подотчетному лицу ведется аналитический учет.

4. Социальные выплаты

За период с 1 января 2018 года по 31 августа 2020 года расходы составили 9921615тенге, а именно:

- материальная помощь на погребение - 2781077 тенге
- материальная помощь при рождении ребенка - 2477418 тенге
- материальная помощь после операции - 830000 тенге
- материальная помощь при выходе на пенсию - 1140300 тенге
- материальная помощь при тяжелом матер.положении -1127940 тенге
- материальная помощь при юбилейной дате - 503880 тенге
- акция «Дорога в школу» - 1061000 тенге

Для решения нехватки средств для социальных выплат членам профсоюза, профсоюзом было принято решение о создании как Учредителем в начале 2018 года предприятия ТОО «Теплоэнергомонтажстрой» (далее ТОО ТЭМС), Это позволило профсоюзу как учредителю выделять от деятельности ТОО выплаты, которые на сегодняшний день расходуются на нужды членов профсоюза, материальная помощь и социальные выплаты в виде: дорога в школу, рождение ребенка, на реабилитацию после операций и т.д.

В данном ТОО работают бывшие работники ГКП «КТЭК», на сегодняшний день в штате находятся 17 человек, директор и бухгалтер.

За время своей работы данное ТОО от доходов уже перечислила своему учредителю из образовавшегося дохода за 2018 год 2.8 млн. тенге, за 2019 год – 2.2 млн., за истекший период 2020 года – 300 000 тенге.

ТОО работает в общеустановленном режиме, все свои обязательства товарищество выполняет надлежаще, о чем свидетельствуют налоговые отчисления в бюджет государства с доходов, заработная плата работникам, выплаты денежных средств с доходов профсоюзу как Учредителю, в виде безвозмездных финансовых отчислений.

Расходы по социальным выплатам прилагаются

5. Отчетность

ОО "Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК» предоставляет отчеты в Налоговое управление по г.Костанай, Департамент статистики г.Костанай. Отчеты сдаются своевременно. Задолженности по налогам и другим обязательным платежам нет.

6. Основные средства

ОО "Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК» основных средств не имеет.

7. Заключение ревизионной комиссии:

1. На основании сметы расходов выделяются денежные средства на проведение планируемых мероприятий. Основанием является Решение профсоюзного комитета, утвержденное комиссией.
2. Расхождений по смете в использовании денежных средств нет. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с требованиями бухгалтерского и налогового законодательства.
3. Нарушений действующего законодательства в финансово-хозяйственной деятельности ОО "Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК» установлено.

Председатель ревизионной
Комиссии

Хасенов Д.С.

Член комиссии

Долгалёв С. А.

Акимгалиев Н. А.

Донцова Е. С.

С актом ознакомлена и для хранения в делах профкома один экземпляр получили:

Председатель



Камбарова К. К.

**Общественное Объединение Локальный профсоюз
работников ГКП «КТЭК»**

АКТ

**проверки финансово—хозяйственной деятельности профсоюзной
организации ОО Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК»**

за 8 месяцев 2020 года

25 сентября 2020 год

г.Костанай

Нами , членами ревизионной комиссии профсоюзного комитета ОО
Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК

Каримов Д.А.

Нагаева С.В.

и председателем ревизионной комиссии профсоюзного комитета

Кучма О.М.

Проведена проверка финансово — хозяйственной деятельности ОО
Локальный профсоюз работников ГКП «КТЭК» за восемь месяцев 2020 года.

В соответствии с Уставом ОО Локальный профсоюз работников ГКП
«КТЭК» ревизионная комиссия ежегодно проводит документальную
проверку финансово — хозяйственной деятельности профкома по
правильности расходования денежных средств и ведения бухгалтерского
учета , достоверности отчетности , правильность составления статистической
отчетности , отчислений взносов на уставную деятельность в ОО
Казэнергопрофсоюз.

Проверкой установлено:

За проверяемый период с 01.01.20 года по 31.08.2020 года финансовую
деятельность профсоюзный комитет осуществляет в соответствии с Уставом,
Законом «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» , Налоговым
законодательством.

Проверке подвергались все банковские и кассовые документы , выписки с текущих счетов , ведомости начислений , протоколы с решением о выделении различных выплат и расходов на профсоюзную деятельность .

В 2020 году доход за 8 месяцев составил 8 825 126,88 тенге

профсоюзных взносов поступило на 7 132 884 тенге.

Дополнительно получен доход от ТОО «Теплоэнергомонтажстрой» 300 000 тенге как финансовая помощь , 1 327 340 тенге получены от сдачи металлолома при проведении субботников на территории ГКП «КТЭК», возмещение расходов на спортзал работниками ГКП «КТЭК» 62300 тенге, 2 602,88 тенге реализация тмц ТОО «ТЭМС»

Сумма расходов по профсоюзу за восемь месяцев составила 8 673 821 тенге.

За проверяемый период на культурно-массовую , спортивно-оздоровительную работу для членов профсоюза израсходовано 1 374 167 тенге .

На оказание благотворительной помощи членам профсоюза было выплачено 2 782 000 тенге. Помощь выделялась на основании письменных заявлений,подтверждающих документов на рождение детей ,на погребение работников и их ближайших родственников ,при проведении операций выписками из больницы , так же выплаты при достижении работниками пенсионного возраста , при тяжелом материальном положении ,при наступлении юбилейной даты 50,55,60 лет.

Благотворительная помощь на акцию «Дорога в школу» составила 568 020 тенге.

Расходы на карантин для работников ГКП «КТЭК» при коронавирусе составили 160 400 тенге.

Расходы на услуги стоматолога с 50% компенсацией членам профсоюза (за 2019г) 52 500 тенге.

На покупку бытовой техники для работников ГКП «КТЭК» израсходовано 311 900 тенге .

Заработная плата председателя выплаченная 1 515 453 тенге.

за услуги банка оплачено 42 520 тенге, прочие расходы-322 695 тенге —это услуги СМИ , ремонт замков дверей в здании АУП, покупка канцелярских

товаров, приобретение автомобильных чехлов в дежурные автобусы ГКП «КТЭК».

Перечислены налоги на сумму 319 721 тенге.

Сумма перечисленных профсоюзных взносов в ОО Казэнергопрофсоюз составила 1 224 445 тенге.

Численность работающих в ГКП «КТЭК» на 01.09.2020года составляет 750 человек, из них членов профсоюза 742 человека, что составляет 99 %

Учет членов профсоюза ведется на основании заявлений работников предприятий ГКП «КТЭК» и ТОО «ТЭМС»

Остатки денежных средств на 01.01.2020года составили:

По кассе 552 698 тенге

На текущем счете в банке 688 750,14 тенге

Остатки денежных средств на 01.09.2020года составили :

По кассе 173 563 тенге

На текущем счете в банке 1 219 191,02 тенге ,

что соответствует данным программы 1С бухгалтерия и выпискам с текущего счета в банке.

За проверяемый период отклонений и нарушений по ведению учета и целевого расхода денежных средств не выявлено.

Председатель ревизионной комиссии : Кучма О.М. 

Члены комиссии: Каримов Д.Д. 

Нагаева С.В. 