

А К Т

документальной ревизии финансово-хозяйственной
деятельности Алитусского районного отделения КГБ
при СМ Литовской С С Р

4 декабря 1970 года

Гор.Алитус

Документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности Алитусского районного отделения КГБ при СМ Литовской ССР произведена ст.ревизором ФИНО КГБ при СМ Литовской ССР тов. ГРИКШАС А.П. на основании предписания Зам. председателя КГБ при СМ Литовской ССР полковника тов. ОБУКАУСКАСА Ю.С. от 19 ноября 1970 года.

В процессе проведения настоящей ревизии присутствовали: И.О. Начальника Алитусского райотделения КГБ при СМ Литовской ССР капитан тов. СЕРЕДОХ А.Я. и секретарь-машинистка отделения тов. КАЛАШНИКОВА А.И.

Ревизия проведена за период с 17 декабря 1968 года по 3 декабря 1970 года. Распорядителем кредитов за обревизованный период являлся подполковник тов. ГУРБИНИКАС А.К.

Осуществляла финансовый учет и отчетность и являлось материально ответственным лицом за сохранность денежных средств и имущественно-материальных ценностей секретарь отделения тов. КАЛАШНИКОВА А.И.

Настоящей ревизии подвергнута сплошной проверке приходно-расходные документы со статьи № 256 по ст. № 278 денежного журнала за 1968 год, со ст. № 1 по ст. № 297 денежного журнала за 1969 год и со ст. № 1 по ст. № 268 денежного журнала за 1970 год.

Ревизия начата 30 ноября 1970 года

Ревизия окончена 3 декабря 1970 года

Предыдущая документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности отд. за период с 26 октября 1967 г. по 16 октября 1968 года производилась мною.

РЕВИЗИЕЙ УСТАНОВЛЕНО :

1 ПО КАССЕ И КАССОВЫМ ОПЕРАЦИЯМ.

1. После проверки правильности записей и правильности подсчета итогов в денежном журнале общий остаток денежных средств по состоянию на 30 декабря 1970 года составлял 1219 руб.28 коп. в том числе:

- На бюджетном счете - 1198 руб.02 коп.
- Наличными в кассе - 5 руб.13 коп.
- Аванс конторе связи - 16 руб.13 коп.

Проверка фактического наличия денежных средств и бланков строгой отчетности оформлено отдельным актом, который при этом прилагается /см.приложение № 1/.

2. Полученные деньги из госбанка по чекам оприходованы полностью и своевременно.

3. Переходящие остатки кассы установленного лимита не превышали.

4. Деньги и все документы хранятся в сейфах, которые в нерабочее время опечатывается сургучной печатью, сохранность последних обеспечена.

II. ПО БАНКУ

5. Все операции произведенные через госбанк имеет полное и своевременное отражение в учете и подтверждаются соответствующей документацией остаток денежных средств в госбанке на бюджетном счете в сумме 1198 руб.02 коп. подтверждается выпиской.

При сверке выписок госбанка с подлинным лицевым счетом в госбанке расхождений не выявлено.

III ПО РАСХОДНЫМ ОПЕРАЦИЯМ И ОФОРМЛЕНИЮ ДЕНЕЖНЫХ ДОКУМЕНТОВ.

6. Тарификация должностных окладов производилось правильно. Процентная надбавка за выслугу лет начислялось правильно, согласно справок ОК КГБ при СМ Лит.ССР.

✓ 7. Капитану БАЛТУШИСУ оплочены проездные расходы по проезду по *сер.* Алитус по предъявленным билетам в сумме 0-44 руб. Рапорта на оплату не имеется. / Ст.д.ж. № 76 от 28 марта 1969 г./.

- ✓ 8. В некоторых случаях на расчетах выплаты денег отсутствует подпись секретаря что выдана деньги, на некоторых путевых листах отсутствует подпись о проверке путевого листа.

9. Приобретаемые товаро-материальные ценности по учету оприходованы полностью.

- ✓ Полученный топливо оприходовалось по учету не по товарным - транспортным накладным, где согласно их фактически получено топливо, а оприходовался по счетам согласно которых перечислялись деньги за топливо.

Списание топлива производится ежемесячно по актам, правильно. ГСМ списывается согласно пробега автомашины по действующим нормам.

10. Годовая инвентаризация за 1968 и 1969 годы произведена в полном объеме. Излишков и недостач выявлено не было.

Внутрипроверочная комиссия проверки осуществляет регулярно.

- ✓ 11. Имело место несколько случаев приобретение товаров по товарным чекам стоимость которых превышало два рубля за одну покупку. / Ст.д.ж. № 99, 137, 237, 273, 1969 года и 68,80 1970 года/.

1У ПО УЧЕТУ И ОТЧЕТНОСТЬ

12. Учет денежных средств и материальных ценностей осуществляется в книгах и журналах установленной формы.

13. Финансовые отчеты представляется в ФИНО хорошего качества. Выполнение статей и литеров сметы особых замечаний не вызывает.

В ВЫПОЛНЕНИЕ ПРЕДЛОЖЕНИЙ ПО АКТУ ПРЕДЫДУЩЕЙ РЕВИЗИИ.

14. Предложения по акту предыдущей ревизии выполнены.
Акт составлен в 2-х экз.

СТ.РЕВИЗОР ФИНО КГБ ПРИ СМ ЛИТ.ССР

А. Рикшас / А Р И К Ш А С /

И.О. НАЧАЛЬНИКА АЛИТУССКОГО ВО КГБ
ПРИ СМ ЛИТ.ССР капитан

А. Середох / СЕРЕДОХ /

СЕКРЕТАРЬ-МАШИНИСТКА АЛИТУССКОГО
РО КГБ ПРИ СМ ЛИТ.ССР

А. Калашникова / КАЛАШНИКОВА /