

А К Т

документальной ревизии финансово-хозяйственной деятельности Биржайского РО КГБ при СМ Литовской ССР

28 октября 1970 года.

гор. Биржай,

Ревизия произведена по предписанию Председателя КГБ при СМ Лит. ССР генерал-майора ПЕТКЯВИЧЮС от 6.X.1970 года секретарем Рокишского РО КГБ ДЕВЯТНИКОВОЙ А. в присутствии нач. райотделения подполковника тов. ЛЕСИНСКАС С.А. и секретаря-машинистки КАЗАКЕВИЧЮТЕ М.К. за период с I августа 1969 г. по 28 октября 1970 года ст.д.ж. 265 влключ.

Настоящая ревизия начата 26 октября и окончена 28 октября сего года.

Предидущая ревизия проводилась ст. ревизором Финв КГБ Лит.ССР т. ГРИКШАС .

За обревизованный период распорядителем кредитов являлись : начальник райотделения КГБ подполковник-ЛЕСИНСКАС и И.О. нач. РО КГБ ст.о/уполн.капитан ЛАСКУТОВ Н.Н. за период с 22.VI по 27.VII.-1970 г.

Ответственной за ведение бухгалтерского учета, составление отчетности, за сохранение денежных средств, бланков строгой отчетности и материально-имущественных ценностей за обревизованный период являлась секретарь-машинистка КАЗАКЕВИЧЮТЕ М.

Ревизии подтвердгнуты документы : за 1969 г. со ст.д.ж. 204 по ст.д.ж. 339 влключит. За 1970 г. со ст.д.ж. I по ст.д.ж. 265 влключит.

Ревизией выявлено :

I По кассе

I. После проверки бухгалтерских документов и подсчета итогов по денежному журналу общий остаток выведен в сумме 2276 р.46 к. в том числе :

На бюджетном счете 6811016 2204 руб.85 коп.
Наличными в кассе 25 руб.64 коп.
Аванс за узлом связи 45 45 руб.97 коп.

Проверка денежных средств и бланков строгой отчетности оформлен отдельным актом /который прилагается/. Фактическое наличие денег и бланков строгой отчетности соответствует учетным данным.

2. Денежные средства, полученные в Госбанке по чекам и приняты в кассу по квитанциям формы № 2 оприходованы полностью.

✓ 3. Переходящие остатки кассы превышали установленный лимит в ноябре 1969 г. так, на 11/XI остаток кассы составил 85 руб.85 коп., на 17/XI - 74 руб.54 коп. на 20/XI - 92 руб.25 коп., на 1/XII - 63 руб.18 коп.

✓ 4. По использованию бланков строгой отчетности. Учет бланков строгой отчетности ведется ~~по~~ книге установленной формы правильно. Как недостаток, документы, которые являются основными для выдачи к корешкам перевозочных документов, не приложены.

5. Денежные средства, бланки строгой отчетности, бухгалтерские документы хранятся в железных шкафах, которые вне рабочее время опечатываются печатью.

II По банку

6. Операции произведенные через Госбанк имеют полное отражение в учете и подтверждаются соответствующими документами. Записи в денежном журнале соответствуют данным по выпискам Госбанка. В результате сверки выписок с подленным численным счетом, расхождении не выявлено.

Остаток средств на бюджетном счете № 6811016 составляет 2204 руб.85 коп. подтверждается выпиской Госбанка.

III По расходным операциям и оформлению
денежных документов.

7. Фактическая численность личного состава соответствует штатному расписанию. Тарификация должностей производится правильно.

8. Записи в личных карточках ведутся правильно. Замечаний не вызывает.

9. Удержание налогов и начисление соцстраха производились правильно.

✓ 10. ~~Визы~~ Выплата шоферу ДАЛИНДА П. за работу в праздничные дни производилась по его работе с визой нач. РО без учета фактически отработанных дней в данный месяц. Выплаты производились в текущем месяце, а не по его истечении. Табель работы рабочих и служащих не ведется.

✓ 11. По путевому довольствию : по командировке № 510 от 21 октября 1969 года в гор. Маскву ст. л-ту т. ИВАШКЯВИЧЮСУ Э. переплочено за 2 суток в сумме 2руб. 60 коп. ст.д.ж. 311.

По командировкам № 17 от 20 августа 1970 года т. ЛИПНЕВИЧЮСУ Ю.И. гор. Паневежис за 1 сутки и по командировке № 22 от 9 сентября 1970 года под-ку т. ЛЕСИНСКАСУ С.А. гор. Каунас за 2 суток выплата произведена без санкции руководства КГБ.

12. Все денежные документы погашены штампом и сделаны соответствующие отметки.

IV По перевозкам

13. Неправильных выдач перевозочных документов не установлено.

V По учету и отчетности

14. Учет денежных средств и материальных ценностей ведется в книгах установленной формы.

15. Бухгалтерская отчетность за 1970 год представляется в ФИНО КГБ в установленный срок и хорошего качества. Показатели в финансовых отчетах подтверждены учетными данными. Исполнение сметы существенных замечаний не вызывает.

16. Приобретённые и поступившие в райотделение имущественно-материальные ценности по учету оприходованы полностью.

Списание материальных ценностей производится в пределах существующих норм.

✓ 17. Учет работы автомашины и мотоцикла оформляется путевыми листами, в которых не проставляются остатки и заправка бензина, а только расход.

? ✗ 18. Имеется несколько случаев ремонта автомашины, оформлено трудовыми соглашениями на небольшие суммы.

У I Внутриведомственный контроль

18. Годовая инвентаризация за 1969 год проведена правильно, в полном объеме. Материалы инвентаризации оформлены соответствующими документами, отклонении фактического наличия от учетных данных, не установлено.

19. Проверки кассы внутри проверочной комиссией проводились регулярно, излишков и недостатков не выявлено.

У II Общие сведения

20. Райотделение КГБ размещается в одном здании с Райвоенкоматом и Прокуратурой, занимает пять кабинетов, отапливается 4 печами.

Аренда служебного помещения оплачивается по счетам, согласно договора. Потребление электроэнергии оплачивается по счетам согласно показаний счетчиков, установленных в служебном помещении и гараже.

В райотделении имеется автомашина ГАЗ-69 и мотоцикл, которые содержатся в удовлетворительном состоянии.

Показания спидометра на автомашине соответствует записи в путевом листе.

✓ Бензин талонами хранится у факера ДАЛИНДА П., фактическое наличие которого соответствует учетному остатку.

В ходе проверки были выявлены незначительные недостатки,
которые были устранены во время проверки.

Акт составлен в двух экземплярах.

СЕКРЕТАРЬ РОКИШКСКОГО РО КГБ
при СМ ЛИТОВСКОЙ ССР

Девятникова
/ ДЕВЯТНИКОВА /

НАЧАЛЬНИК БИРЖАЙСКОГО РО КГБ
при СМ ЛИТОВСКОЙ ССР
ПОДПОЛКОВНИК -

С. Лесинскас
/ С. ЛЕСИНСКАС /

СЕКРЕТАРЬ БИРЖАЙСКОГО РО КГБ
при СМ ЛИТОВСКОЙ ССР

М. Казакевичюте
/ КАЗАКЕВИЧЮТЕ /