

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2023

BIÊN BẢN KIỂM TRA

Việc thực hiện các quy định về thu - chi và các khoản tài trợ năm học 2023-2024

Thực hiện Quyết định số: 28/QĐ-MNGD... ngày 11/10/2023 của Hiệu trưởng... về việc kiểm tra... Nội bộ... Tháng 10/2023 và tháng 11/2024...

Vào hồi 9 giờ 00 ngày 21/10/2023 Đoàn/Tổ kiểm tra đã tiến hành kiểm tra nội dung về thực hiện các quy định về thu - chi và các khoản tài trợ 2023-2024.

I. THÀNH PHẦN

* Đại diện Đoàn/Tổ kiểm tra:

- Ông (bà) Phạm Thanh Huệ, chức vụ: TB TTND
- Ông (bà) Nguyễn T. Hồng Nhung, chức vụ: UV Ban TTND

* Đại diện Tổ/Bộ Phận/Cá nhân được kiểm tra:

- Ông (bà) Nguyễn Ngọc Anh, chức vụ: Hiệu trưởng
- Ông (bà) Dương Thị Minh Ngọc, chức vụ: Phó Hiệu trưởng

II. NỘI DUNG KIỂM TRA

1. Các văn bản chỉ đạo của cấp trên và văn bản của nhà trường ban hành về công tác thu - chi và tài trợ

- NQ 03/2023 - NQ - HĐND ngày 04/7/2023 về thu học phí
- QĐ 511/2013/QĐ-UBND của UBND TP.HN kèm theo CV số 1912/UBND-GD&ĐT ngày 22/9/2023 của UBND Quận Long Biên

2. Các khoản thu, mức thu, đối tượng thu (Ghi rõ từng khoản)

- Tiền ăn của h/s bán trú : 28.000đ / ngày / h/s (theo tháng)
- Tiền chăm sóc bán trú : 120.000đ / tháng / h/s
- Tiền nước uống : 12.000đ / tháng / h/s
- Tiền trang thiết bị BT : 150.000đ / năm / h/s
- Tiền học phẩm : 150.000đ / năm / h/s
- Tiền học phí thuê trường : 200.000đ / h/s / tháng (tự nguyện)

3. Các khoản chi, mức chi (Ghi rõ từng khoản)

- Tiền ăn chi 100% hàng ngày cho bữa ăn của trẻ
- Tiền cơ bản : chi 100% cho người thực hiện công tác CS BT
- Tiền nước uống : chi 100% cho nước uống hàng ngày cho trẻ
- Tiền học phẩm : chi 100% mua bút sáp, đất nặn, đồ dùng cho trẻ
- Tiền học IT : chi 85% lương CBGVNV, 15% chi CSVC
- Tiền trang TB.BT : chi 100% mua khăn, bát, cốc, chén, ...

4. Các khoản tài trợ (Ghi rõ khoản tài trợ, tổ chức đóng góp, quy trình thực hiện)

Nhà trường kiến khai theo thông tư 5.1/2013 - UBND ngày 22/11/2013.

- Nhà trường kiến khai không thu quỹ CMHC, chi nhân ứng hộ bằng hiện vật nếu PT có lòng.

5. Thực hiện hệ thống chứng từ kế toán (Có đầy đủ, đúng quy định không?)

Chứng từ kế toán đầy đủ, đúng quy định.

6. Việc lưu trữ hồ sơ, sổ sách và công khai tài chính

- Lưu trữ hồ sơ sổ sách đầy đủ, đúng quy trình và quy định.

- Thực hiện công khai tài chính đầy đủ, đúng tiến độ.

III. NHẬN XÉT (ưu điểm, hạn chế từng nội dung được kiểm tra)

- Ưu điểm: BHTH hiện hành đầy đủ các bước theo chi đầu năm theo quy định.

+ Cập nhật các văn bản chi đạo về thu - chi vào cấp trên và thực hiện theo trình tự các bước.

+ Chứng từ kế toán đầy đủ đúng quy định.

+ Lưu trữ hồ sơ sổ sách công khai tài chính đầy đủ trên website của trường.

IV. KIẾN NGHỊ

Đề nghị bộ phận được kiểm tra phát hiện những ưu điểm và thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao.

V. Ý KIẾN CỦA TỔ/BỘ PHẬN (CÁ NHÂN) ĐƯỢC KIỂM TRA

Nhật từ với nhận xét của đoàn kiểm tra

ĐẠI DIỆN LÃNH ĐẠO TRƯỜNG
(Ký, đóng dấu và ghi rõ họ tên)

BỘ PHẬN (CÁ NHÂN) ĐƯỢC KIỂM TRA
(Ký và ghi rõ họ tên)

NGƯỜI KIỂM TRA
(Ký và ghi rõ họ tên)



Nguyễn Ngọc Anh

[Signature]
Đường Thị Minh Ngọc

[Signature]
Phạm Thanh Huệ

Số: TB-

MẪU

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2023

THÔNG BÁO KẾT LUẬN KIỂM TRA

Về việc Thực hiện các quy định về thu - chi
các khoản tài trợ năm học 2023 - 2024

Thực hiện Quyết định số/QĐ-..... ngày/...../..... của về việc kiểm tra Thực hiện các QĐ về thu - chi Tổ / Đoàn kiểm tra đã tiến hành kiểm tra tại trường MN Gia Quát từ ngày 21/10 đến ngày 21/10/2023.

Xét báo cáo kết quả kiểm tra ngày 21/10/2023 của Tổ trưởng/Trưởng đoàn kiểm tra, ý kiến giải trình của đối tượng được kiểm tra, Hiệu trưởng - Trưởng ban KTNB Thông báo Kết luận kiểm tra như sau:

1. Đặc điểm tình hình (Nêu khái quát đặc điểm tình hình, tổ chức hoạt động của đối tượng được kiểm tra liên quan đến nội dung kiểm tra)

- Trường MN Gia Quát gồm 11 lớp (02 lớp NT 24 - 36 tháng, 03 lớp MAB, 03 lớp MGN và 03 lớp MGL).
- Tổng số học sinh: 381

2. Kết quả kiểm tra

- Cấp nhất đầy đủ các văn bản chỉ đạo về thu - chi của các cấp lãnh đạo, quy định về công tác thu - chi năm học 2023 - 2024.
- Các khoản thu, mức thu đúng theo quy định về hưởng dân của UBND quận Long Biên.
- Các khoản chi, mức chi đúng về quy chế chi tiêu nội bộ.
- Các khoản tài trợ của trường: không có.
- Nhà trường không thu quỹ an sinh, chi nhận an sinh hỗ trợ PH bằng hình thức.
- Hệ thống chứng từ kế toán đầy đủ, đúng quy định.
- Lưu trữ hồ sơ, sổ sách và công khai tài chính đúng theo quy định.

3. Kết luận (ưu điểm - hạn chế theo nội dung kiểm tra)

- BGDH cấp nhất đây' đi' các văn bản chỉ' đạo về' thu chi năm' học' 2023 - 2024
- Nhà trường tiến hành 8 bước triển khai' thu chi theo quy định.
- Các khoản thu - chi đúng quy định.
- Chứng từ KT đầy' đủ.
- Hệ số liên từ' đầy' đủ, công khai' lập' sheet' đúng tên' đơn.

4. Kiến nghị

Đề nghị bộ phận được kiểm tra phát huy ưu điểm và hạn chế, nghiêm túc nhiệm vụ được giao.

Trên đây là Thông báo Kết luận kiểm tra về việc kiểm tra công tác thực hiện quy định thu, chi, khoản từ' trợ tại MN Gia Quát.

Đề nghị Bộ phận được kiểm tra khắc phục những thiếu sót quản lý đã nêu trong Thông báo và báo cáo kết quả thực hiện về cho Hiệu trưởng trong thời hạn 20 ngày kể từ ngày Thông báo kết luận kiểm tra./

Nơi nhận:

- Trưởng ban KTNB;
- (Các bộ phận, tổ chức liên quan);
- Đối tượng được kiểm tra;
- Lưu: VT, Hồ sơ KTNB.

HIỆU TRƯỞNG



Nguyễn Ngọc Anh

Hà Nội, ngày 21 tháng 10 năm 2023

MẪU

BÁO CÁO¹

Kết quả kiểm tra... Việc thực hiện các quy định về thu - chi và khoản thu - chi năm học 2023 - 2024

Kính gửi: Hiệu trưởng/Giám đốc... Tư vấn MN của Quốc

Thực hiện Quyết định số/QĐ-..... ngày .../.../20..... của
về việc kiểm tra

Từ ngày 21/10 đến ngày 21/10/2023 Đoàn/Tổ kiểm tra) đã làm việc với
Bộ phận Kế toán và tiến hành kiểm tra việc thực hiện các quy định về thu - chi và khoản thu - chi năm học 2023 - 2024.

Sau đây là kết quả kiểm tra:

1. Đặc điểm tình hình (Nêu khái quát đặc điểm tình hình, tổ chức hoạt động của đối tượng được kiểm tra liên quan đến nội dung kiểm tra)

- Trường MNGQ gồm 11 lớp
(02 lớp NT 24 - 36 tháng, 03 lớp MGB, 03 lớp MAN, 03 lớp MGL)
- Tổng số h/s: 381

2. Kết quả kiểm tra

- Cấp phát đúng đủ các văn bản chi trả về thu - chi của cấp cấp lương dân, quy định về công tác thu - chi năm 2023 - 2024.
- Các khoản thu, mức thu đúng quy định: tiền ăn 28.000đ/hs/ngày, CBS.T: 100.000đ/hs/tháng, tiền nước 12.000đ/hs/tháng, tiền TB.BT: 180.000đ/hs/năm, tiền học phẩm 150.000đ/hs/năm, tiền thư 7: 200.000đ/hs/tháng (tự nguyện).
- Các khoản chi, mức chi:
 - + Tiền ăn: chi 100% cho bữa ăn hàng ngày của trẻ.
 - + Tiền nước: chi 100% cho nước uống của trẻ.
 - + Tiền CBS.T: chi lương BT 100% cho CB.GVN trực tiếp tham gia chăm sóc bán trú cho trẻ.

- + Trang TBKT: chỉ 100% mua đt dùng thiết bị giá ưu đãi
- + Hoa phẩm: chỉ 100% mua hoa tươi cho đt
- + Tiền TT: chỉ 85% cho CB.GV.NV đi làm thứ 7, 15% chỉ có VAT chốt
- Các khoản tài trợ: không có. Nhà trường chỉ nhận ủng hộ bằng tiền vật tư phục vụ công việc
- Chứng từ kế toán đầy đủ, đúng quy định
- Thực hiện đầy đủ các khoản thuế chi theo quy định, đúng tiến độ
- Công khai đầy đủ trên Website nhà trường

3. Kết luận về những nội dung kiểm tra (ưu điểm, hạn chế)

- * Ưu điểm:
 - B.GH tài chính đầy đủ các bước thu - chi đầu năm theo quy định
 - Cập nhật đầy đủ các văn bản chi đạo, hướng dẫn, quy định về thu - chi năm học 2023 - 2024
 - Chứng từ kế toán đầy đủ
 - Lưu trữ hồ sơ, sổ sách công khai tài chính theo quy định

4. Kiến nghị các biện pháp xử lý

Đề nghị ban phân tích kiểm tra phát huy ưu điểm và thực hiện nhiệm vụ được giao nghiêm túc

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm tra về thực hiện quy định về thu - chi và các khoản tài trợ năm học 2023 - 2024 tại trường M.N.G.

NGƯỜI BÁO CÁO

(Ký, ghi rõ họ tên)


Phạm Thanh Huệ