

CÔNG ĐOÀN  
THAN – KHOÁNG SẢN VIỆT NAM  
ỦY BAN KIỂM TRA

Số: 02 /CV- UBKT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 19 tháng 02 năm 2019

Kính gửi: Công đoàn Tổng Công ty, Công ty và đơn vị trực thuộc

Thực hiện quy định của Tổng liên đoàn về việc kiểm tra tài chính đồng cấp trước khi gửi báo cáo quyết toán hàng năm lên công đoàn cấp trên, để thống nhất về nội dung cũng như thể thức văn bản, Ủy ban kiểm tra Công đoàn TKV hướng dẫn các đơn vị một số nội dung trong Kết luận kiểm tra đồng cấp theo mẫu gửi kèm theo.

Đề nghị BCH, BTV công đoàn các cấp chỉ đạo UBKT đồng cấp thực hiện và gửi kết luận kiểm tra cùng với báo cáo quyết toán năm lên công đoàn cấp trên kịp tiến độ quy định./.

**Nơi nhận:**

- Thường trực CĐTKV (e-copy);
- Các Ban CĐTKV (e-copy);
- Các công đoàn đơn vị trực thuộc (e-copy);
- Lưu VP, UBKT.

TM. ỦY BAN KIỂM TRA  
CHỦ NHIỆM



**Vũ Thị Hải Yến**



Số: /KL - UBKT

Địa danh, ngày tháng năm 2019

### KẾT LUẬN

Kiểm tra đồng cấp việc quản lý tài chính, tài sản tại công đoàn .....

Thực hiện Quyết định số: /QĐ – UBKT ..... ngày .... tháng ..... năm 2019 của UBKT Công đoàn Công ty về việc kiểm tra tài chính đồng cấp, ngày .... tháng .... năm 2019, Ủy ban kiểm tra Công đoàn Công ty ..... tiến hành kiểm tra tại Công đoàn Công ty .....

Thành phần tham gia làm việc gồm:

#### **ỦY BAN KIỂM TRA:**

1. Đ/c ..... 2. Đ/c ..... 3. Đ/c .....

#### **CÔNG ĐOÀN CÔNG TY GỒM:**

1. Đ/c ..... 2. Đ/c ..... 3. Đ/c .....

Sau khi kiểm tra tài liệu, sổ sách, chứng từ và các hồ sơ liên quan, UBKT thống nhất đánh giá như sau:

#### **A. Xác định số liệu thu - chi trong năm...**

##### **I. Phần thu:**

1. Tổng số CNVCLĐ năm.....; Tổng số đoàn viên.....
  - Tổng quỹ tiền lương đóng BHXH năm.....
  - Tổng 2% kinh phí công đoàn phải thu/tổng quỹ lương đóng BHXH
2. Tổng số thu KPCĐ + ĐPCĐ trong năm.....:  
Trong đó: KPCĐ + ĐPCĐ để lại CĐ cơ sở (năm 2018 là 68% kinh phí và 60% đoàn phí thu được).....
  - Số phải nộp lên cấp trên trong năm.....
  - Số đã nộp:....., trong đó: số dư nợ của năm trước.....
  - Số còn phải nộp .....
3. Số phải nộp thiết chế CĐ trong năm.....
  - Số đã nộp thiết chế....., Trong đó Số nộp thiếu của năm trước.....
  - Số còn phải nộp:.....
4. Thu khác.....
5. Kinh phí cấp trên cấp .....
6. Số tích lũy đầu kỳ năm trước chuyển sang.....
  - Trong đó tài chính CĐ..... Các quỹ XH.....
  - Tiền mặt.....Tiền gửi NH thanh toán.....tiền gửi NH có kỳ hạn.....Cổ phiếu.....Cho vay.....
7. Tổng cộng thu.....

##### **II. Phần chi:**

Tổng số tiền CĐCS đã chi tại cơ sở..... trong đó:

1. Chi lương, phụ cấp CBCĐ.....(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại CS)
2. Chi quản lý hành chính.....(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại cơ sở)

Trong đó: Chi kinh phí tổ chức ĐH Công đoàn các cấp.....

3. Chi hoạt động phong trào...(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại cơ sở) Trong đó:

Chi thưởng:

Thăm hỏi, trợ cấp.....(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại cơ sở)

Chi đào tạo.....(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại cơ sở)

Chi hỗ trợ du lịch.....(chiếm bao nhiêu %/Tổng chi tại cơ sở)

### **III. Số tiền tích lũy cuối kỳ chuyển sang năm sau:**

- Tổng số tiền tích lũy :..... Trong đó:

- Tài chính công đoàn .....

- Các quỹ xã hội.....

- Dự tiền mặt.....

- Dự tiền gửi NH thanh toán.....

- Dự tiền gửi NH có kỳ hạn.....

- Cổ phiếu, Cổ phần (khác).....

- Cho vay.....

### **B. Nhận xét đánh giá chung (mỗi phần đều đánh giá ưu điểm, tồn tại):**

1. Về thu và trích nộp nghĩa vụ tài chính lên cấp trên:

2. Về quản lý tài chính công đoàn:

- Đã xây dựng Quy chế chi tiêu tài chính chưa? Đánh giá nội dung Quy chế

- Việc công khai thu - chi tài chính công đoàn.

- Việc lập dự toán và thực hiện dự toán.

- Chế độ kế toán và hệ thống sổ sách theo dõi thu chi tài chính công đoàn.

- Việc quản lý tiền mặt, tiền gửi.

- Việc kiểm tra, giám sát công tác thu chi tài chính công đoàn của BCH, BTV công đoàn đồng cấp.

3. Việc sử dụng tài chính công đoàn

- Đánh giá các tỷ lệ chi tiêu, so sánh với tỷ lệ quy định của TLD.

- Đánh giá các nội dung chi tiêu so với quy định của TLD và tình hình thực tế tại đơn vị.

- Đánh giá hệ thống chứng từ thu - chi tài chính công đoàn.

### **C. Kiến nghị:**

1. Đối với BCH, BTV Công đoàn cùng cấp:

2. Đối với Công đoàn cấp trên./.

#### **Nơi nhận:**

- Công đoàn TKV (B/c);

- Ban thường vụ Công đoàn Công ty (B/c);

- Lưu VP UBKT.

**TM. ĐOÀN KIỂM TRA  
TRƯỞNG ĐOÀN**

*(Ký ghi rõ họ tên và đóng dấu)*