

АКТ № 8
проверки финансовой деятельности
Некоммерческого Партнерства «Центр развития и поддержки
Новосибирского областного колледжа культуры и искусств»
ревизионной комиссией

г. Новосибирск

30.04.2018 г.

Период проверки: январь - декабрь 2017 г.

Ревизионная комиссия в составе:

Карнауховой Л.Г., Горб Л.В., Лавреха И. В. и Литвиновой Ю.В. с приглашением главного бухгалтера НП «Центр развития и поддержки НОККиИ» Войтовой Л.Н., провела проверку бухгалтерских документов за 12 месяцев 2017 финансового года.

Главным бухгалтером НП «Центр развития и поддержки НОККиИ» (далее Партнерство) Войтовой Л.Н. представлены все финансовые документы за проверяемый период:

- смета доходов и расходов на 2017 финансовый год;
- банковские выписки по расчетному счету;
- приходные накладные и фактуры;
- акты передачи товарно-материальных ценностей (ТМЦ) ГАПОУ НСО «НОККиИ»;
- авансовые отчеты подотчетных лиц;
- договора на внесение добровольных пожертвований

В результате проверки комиссией установлено, что все средства, полученные Партнерством от жертвователей, поступают в безналичном виде на расчетный счет Партнерства. Средства поступают от частных жертвователей, в том числе от родителей студентов колледжа,

В 2017 году на расчетный счет поступило - **2 624 000,00 руб.** план - **2 550 000,00 руб.** (в 2016 году. - **2 584 610 руб.**), в том числе :

- физические лица – **2 419 000,00 руб.** (в 2016 - **2 394 610 руб.** руб.)
- членские взносы – **5 000,00,** (в 2016 – **25 000,0 руб.**)
- добровольные поступления от организаций – план - **150 000,0 руб.**, поступило **200 000** (в 2016 году – **10 000,0 руб.**)

Все поступления подтверждены выписками банка, оборотными ведомостями.

Расходование поступивших средств, производилось на основании сметы доходов и расходов, утвержденной Общим собранием членов Партнерства на 2017 финансовый год с учетом расставленных приоритетов администрацией и принятыми решениями Дирекцией Партнерства.

Все расходы документально подтверждены и произведены в соответствии с расходной частью сметы доходов и расходов. Смета составляется с учетом пожеланий заведующих отделениями, руководителей структурных подразделений в соответствии с потребностями студентов и возможностями жертвователей.

Все товарно-материальные ценности (ТМЦ) согласно актам приема-передачи (с приложением копий товарных накладных и фактур) переданы на баланс ГАПОУ НСО «НОККиИ». Акты отражают наименование, количество, цену передаваемых ТМЦ, номер, дату товарной накладной с указанием поставщика ТМЦ.

Согласно пояснению бухгалтера Войтовой Л.Н., приобретение товарно-материальных ценностей происходит следующим образом:

1. на основании заявок приобретения ТМЦ, либо услуг от руководителей подразделений ГАПОУ НСО «НОККиИ», администрация НОККиИ определяет необходимость и целесообразность расходования средств и согласовывают с Исполнительным Директором Партнерства – Соколовой Н.И.

2. после согласования сотрудники ГАПОУ НСО «НОККиИ» выписывают счета, либо получают наличные денежные средства в подотчет, счета после визирования Исполнительным директором Партнерства, поступают на оплату бухгалтеру Партнерства.

Комиссией НОККиИ определяется целевое использование средств, о чем составляются акты на списание ТМЦ и подписываются членами комиссии.

Замечания по Акту № 7 от 29.04.2016 года в основном устранены:

1. разработан и готов к презентации на Общем собрании Совета Партнерства собственный сайт НП «Центр развития и поддержки НОККиИ». Средства по разработке и содержанию:

- 5 000,00 – услуги технического специалиста по разработке
- 1 000,00/мес. - услуги технического специалиста по содержанию
- 170,00 руб. – услуги Доменного имени
- 150.00/мес. – оплата за обслуживание (тариф)

Исполнены рекомендации:

1. Смета на 2017 год разработана строго с соблюдением пожеланий отделений и подразделений и принята на общем собрании Совета.

2. Продолжена активная работа по привлечению спонсорской помощи:

- 02.03.2017 – Волкова Т.Г – 50 000,0 (25 – ТМЦ, 25 – денежные пожертвования)
- 18.05.2017 – за концерт 30 000,00– от физ. Лица Юбилей НОККиИ
- 23.05.2017 г. – на Юбилей – 20 000,00 руб.

3. принять активное участие в организации проведении юбилейных мероприятий

- 08.02.2017 г - Банк Левобережный – 100 000,00 руб. на проведение Юбилейных мероприятий

- 14.04.2017 - Депутат Кушнир – 50 000,00 – Юбилей НОККиИ

4. Партнерство и его члены приняли активное участие в торжественном мероприятии, посвященном юбилею колледжа. 25 мая 2017 года.

Анализируя представленные документы, комиссией выявлены недочеты:
- Статья «печать» - некорректна – заменить на печатные услуги

Заключение ревизионной комиссии.

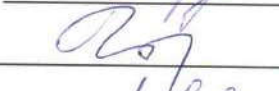
На основании вышеизложенного комиссия не обнаружила нарушений в финансовой деятельности Партнерства со стороны ведения бухгалтерии, все необходимые документы присутствуют.

Комиссией внесены следующие предложения:

1. провести презентацию сайта <http://partner-nokkii.ru>
 - ознакомить о расположении общих материалов, отчетной документации (доходы и расходы)
 - доработать открытие онлайн-перечислений с сайта на счет Партнерства с возможностью распечатки и заполнения договора Пожертвования.
 - решить вопрос голосованием о необходимости полного отражения поступлений благотворительных пожертвований и иных поступлений в виде финансовых перечислений на счет Партнерства с указанием ФИО Жертвователя, даты и размера пожертвования.
 - обсудить наполнение страниц, ведение через сайт двухстороннего общения с представителями отделений.
 - согласие членов Совета на размещение информации о них, фото.
2. на собрании родителей, законных представителей несовершеннолетних студентов, вынести предложение об утверждении размера добровольных пожертвований по общежитию (от количества проживающих в комнате и метража)
 - принять голосованием решение отд. Хореографии о разграничении привлечения пожертвований от специализации (Эксперимент)
3. смету на 2018 год разработать строго с соблюдением пожеланий отделений и подразделений и принять на общем собрании.
4. продолжить активную работу по привлечению спонсорской помощи, грантов;
5. пригласить активных родителей Совета на торжественные мероприятия, наградить памятными знаками и благодарностями.
6. принимать участие в конкурсе социально-значимых проектов.
7. Решить вопрос о дополнительных поступлениях и увеличении размера взносов на год заочного отжделения.
8. Активизировать участие зав. и преподавателей к привлечению средств на отделении (спонсорские, целевые, гранты).

Подписи:

Члены ревизионной комиссии

Председатель		(Карнаухова Л.Г.)
Члены комиссии		Горб Л.В.)
		(Лавреха И.В.)
Ревизор Партнерства		(Литвинова Ю.В.)