

Số: 19 /TB-LĐLĐ

Bến Tre, ngày 06 tháng 02 năm 2017

## THÔNG BÁO

### *Lịch quyết toán tài chính công đoàn năm 2016*

Kính gửi: - Các Liên đoàn Lao động huyện, thành phố;  
- Các Công đoàn ngành, CĐ Viên chức, CĐ các khu CN;  
(\*)

Để thực hiện tốt công tác tổng hợp quyết toán tài chính công đoàn năm 2016 của Liên đoàn Lao động tỉnh, đề nghị Ban Thường vụ các Liên đoàn Lao động huyện, thành phố, Công đoàn ngành, CĐ Viên chức, CĐ các khu Công nghiệp tập trung chỉ đạo tổ chức thực hiện công tác quyết toán thu, chi tài chính công đoàn cơ sở của cấp mình và công tác quản lý tài chính công đoàn tại cơ quan đơn vị trong năm 2016.

Liên đoàn Lao động tỉnh thông báo đến các LĐLĐ huyện, thành phố; các CĐ ngành, CĐ Viên chức, CĐ các khu Công nghiệp thực hiện các nội dung chuẩn bị cho công tác duyệt quyết toán tài chính công đoàn năm 2016 như sau:

#### **PHẦN I: NỘI DUNG CHUẨN BỊ**

1. Báo cáo Dự toán thu chi tài chính công đoàn năm 2016 của CĐ cấp trên cơ sở (đã điều chỉnh theo Thông báo giao dự toán); Tổng hợp Báo cáo dự toán thu chi tài chính công đoàn năm 2016 của các CĐCS trực thuộc.
2. Đề án khoán chi hành chính năm 2016; Quy chế thu chi tài chính công đoàn của LĐLĐ huyện, thành phố, các CĐ ngành, CĐ Viên chức, CĐ các Khu công nghiệp nếu có thay đổi so với năm trước.
3. Báo cáo tổng hợp thu chi tài chính công đoàn năm 2016 (Mẫu B08-TLĐ)
4. Sổ chi tiết chi tài chính công đoàn năm 2016 (S85).
5. Sổ theo dõi quỹ tiền mặt (của kế toán, thủ quỹ), sổ theo dõi kho bạc, ngân hàng; bảng đối chiếu tiền gửi kho bạc, ngân hàng; biên bản kiểm quỹ tiền mặt; các sổ theo dõi các quỹ xã hội (nếu có).
6. Sổ tổng hợp quyết toán tài chính công đoàn năm 2015 (S84); Sổ chi tiết theo dõi từng CĐCS trực thuộc.
7. Sổ tổng hợp kết quả thu 2% KPCĐ, 1% đoàn phí công đoàn của tất cả các CĐCS trực thuộc. Bảng so sánh số liệu thực hiện giữa dự toán và quyết toán.
8. Tất cả các Quy chế chi tiêu nội bộ của CĐCS trực thuộc.
9. Báo cáo kết quả kiểm kê tài sản cuối năm 2016; Sổ theo dõi tài sản liên tục các năm.
10. Phiếu thu, phiếu chi, chứng từ ghi sổ, chứng từ kết chuyển và các chứng từ gốc khác có liên quan các quỹ tài chính do đơn vị quản lý:

\* *Lưu ý:* Kế toán phải kiểm tra: Các chức danh trên phiếu thu, phiếu chi, giấy đề nghị thanh toán, bảng kê phải ký tên, ghi rõ họ và tên, số tiền bằng chữ, số chứng từ kèm theo, đóng dấu theo quy định.

## **PHẦN II- TỔ CHỨC THỰC HIỆN**

### **1. Thời gian Ban Tài chính kiểm tra hồ sơ chứng từ:**

#### **\* Đối với 9 LĐLĐ huyện, thành phố:**

Ngày 09/02/2017 đơn vị LĐLĐ Thành phố Bến Tre

Ngày 10/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Thạnh Phú

Ngày 14/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Châu Thành

Ngày 15/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Mỏ Cày Bắc

Ngày 17/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Chợ Lách

Ngày 21/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Mỏ Cày Nam

Ngày 22/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Bình Đại

Ngày 23/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Giồng Trôm

Ngày 24/02/2017 đơn vị LĐLĐ huyện Ba Tri

Xem hồ sơ chứng từ quyết toán của đơn vị nào thì làm việc tại văn phòng của đơn vị đó. Các đơn vị chuẩn bị tốt các nội dung như phần I để việc xem duyệt quyết toán được thuận lợi (trường hợp chưa duyệt đủ quyết toán của CĐCS trực thuộc thì tổng hợp bổ sung sau theo thời gian Ban Tài chính quy định).

#### **\* Đối với các CĐ ngành, CĐ Viên chức, CĐ các Khu Công nghiệp:**

Các Công đoàn ngành, CĐ Viên chức và CĐ các Khu công nghiệp gửi toàn bộ hồ sơ chứng từ, phần mềm kế toán về Ban Tài chính LĐLĐ tỉnh trước ngày 21/02/2017 để xem duyệt.

### **2. Thực hiện công tác duyệt quyết toán:**

Sau khi kiểm tra trên hồ sơ chứng từ và dữ liệu kế toán do đơn vị thực hiện; các sổ theo dõi chi tiết, tổng hợp và báo cáo quyết toán tổng hợp của đơn vị Ban Tài chính sẽ tham mưu Ban Thường vụ phê duyệt quyết toán cho các đơn vị.

Các nội dung thu, chi không đúng quy định sẽ không được chấp nhận quyết toán và Ban Thường vụ Công đoàn cấp trên trực tiếp cơ sở hoàn toàn chịu trách nhiệm trước Ban Thường vụ LĐLĐ tỉnh về những nội dung thu, chi sai.

Ban Thường vụ LĐLĐ các huyện, thành phố; các Công đoàn ngành, CĐ Viên chức, CĐ các khu Công nghiệp quan tâm chỉ đạo thực hiện việc báo cáo quyết toán tài chính công đoàn theo đúng thời gian thông báo trên. /

Nơi nhân:

- Như trên;

- TT LĐLĐ tỉnh;

- Lưu VP, TC

