

Số: 96/BC-UBND

Minh Long, ngày 08 tháng 03 năm 2019

BÁO CÁO

**Kết quả thực hiện Kết luận Kiểm toán
theo Thông báo số 471/TB-KV III ngày 30/11/2018 của Kiểm toán Nhà
nước Khu vực III về báo kết quả kiểm toán tại huyện Minh Long**

Thực hiện Kết luận kiểm toán Nhà nước tại Thông báo số 471/TB-KV III ngày 30/11/2018 của Kiểm toán Nhà nước khu vực III về kết quả kiểm toán tại huyện Minh Long; Công văn số 62/UBND-KT của Ủy ban nhân dân tỉnh Quảng Ngãi về việc nghiêm túc thực hiện Kết luận kiểm toán ngân sách địa phương năm 2017 và Công văn số 590/STC-NS ngày 5/3/2019 của Sở Tài chính về việc báo cáo kết quả thực hiện Kết luận kiểm toán ngân sách địa phương năm 2017. Ủy ban nhân dân huyện Minh Long báo cáo kết quả thực hiện gồm những nội dung sau:

1. Xử lý tài chính số tiền 19.551.353.503 đồng, cụ thể:

- **Tại Phụ lục số 02b/HSKT-KTNN:** Chi cục thuế huyện Minh Long thực hiện xong nội dung kiến nghị của Kiểm toán về truy thu số thuế TNDN năm 2017 số tiền 68.100.030 đồng.

- **Giảm dự toán, thanh toán 354.196.420 đồng (tại Phụ lục số 03/HSKT-KTNN)**

+ Dự án Cầu Hóc Nhiều và đường hai đầu cầu giảm trừ khối lượng thanh toán là 90.709.433 đồng theo kết luận kiểm toán. BQL dự án đã thực hiện giảm trừ thanh toán số tiền trên khi trình phê duyệt quyết toán và đến nay công trình đã phê duyệt quyết toán (có quyết định phê duyệt quyết toán kèm theo);

+ Dự án Cầu Làng Ren, huyện Minh Long giảm thanh toán khối lượng theo kết luận kiểm toán là 44.850.084 đồng và Dự án các tuyến đường nội bộ trung tâm huyện lỵ Minh Long giảm thanh toán khối lượng với số tiền là 218.636.525 đồng;

- **Thu hồi kinh phí 6.848.007.922 đồng (tại Phụ lục số 03/HSKT-KTNN).**

Phòng Tài chính-Kế hoạch đã nộp số kinh phí trên vào tài khoản thu ngân sách tỉnh theo Giấy nộp trả kinh phí số 01 ngày 30/12/2018 (có Giấy nộp trả kinh phí kèm theo).

- **Giảm giá trị khối lượng hợp đồng còn lại là 82.810.341 đồng (tại Phụ lục số 03/HSKT-KTNN).**

BQL dự án ĐTXD huyện đang phối hợp với các đơn vị nhà thầu giảm trừ thanh toán số tiền trên trước khi trình phê duyệt quyết toán (Hiện 02 công trình này chưa trình phê duyệt quyết toán).

- Xử lý tài chính khác 12.198.239.168 đồng (tại Phụ lục số 03,04/HSKT-KTNN).

+ Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện thực hiện xong nội dung kiến nghị của Kiểm toán (của hai dự án: Cầu Làng Ren, huyện Minh Long và Cầu Hóc Nhiêu và đường hai đầu cầu là do thiếu kết quả thí nghiệm cường độ chịu kéo khi uốn của bê tông xi măng, đơn vị đã bổ sung kết quả thí nghiệm cường độ chịu kéo khi uốn của bê tông xi măng vào hồ sơ quản lý chất lượng công trình, (có bản photo thí nghiệm kèm theo).

+ Phòng Tài chính-Kế hoạch theo dõi số tiền 2.764.000.000 đồng để tăng nguồn cải cách tiền lương còn lại chuyển sang năm sau tiếp tục thực hiện.

+ Điều chỉnh giảm chi chuyển nguồn, tăng chi kết dư số tiền: 6.914.431.386 đồng: Căn cứ điểm b, Khoản 3, Điều 27 Thông tư 342/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định: Các kiến nghị, kết luận của thanh tra, Kiểm toán Nhà nước được thực hiện sau ngày 15 tháng 11 năm sau đối với quyết toán ngân sách nhà nước năm trước, thì hạch toán vào năm ngân sách tại thời điểm xử lý theo chế độ quy định. Đồng thời, tại Khoản 3 điểm c, Công văn số 17304/BTC-KBNN ngày 21/12/2017 của Bộ Tài chính, về việc hướng dẫn xử lý chuyển nguồn ngân sách cuối năm 2017 sang năm 2018, lập và gửi báo cáo quyết toán ngân sách hàng năm quy định. Những kiến nghị của cơ quan thanh tra, kiểm toán sau ngày 15/11/2018 đối với quyết toán NSNN năm 2017, thì hạch toán vào năm ngân sách tại thời điểm xử lý theo chế độ quy định.

Căn cứ theo các quy định trên, và hơn nữa đến thời điểm hiện tại trên Hệ thống TABMIS đã thực hiện đóng kỳ kế toán năm và người sử dụng không thể cập nhật dữ liệu vào hệ thống TABMIS 2017. Do đó, Ủy ban nhân dân huyện Minh Long và Kho bạc Nhà nước Minh Long không thực hiện điều chỉnh được số liệu thu chi ngân sách của niên độ 2017. Ủy ban nhân dân huyện Minh Long chuyển số tiền 6.914.431.386 đồng vào kết dư ngân sách năm 2019 tiếp tục thực hiện theo qui định.

2. Những nội dung khác theo kết luận của Kiểm toán:

Ủy ban nhân dân huyện đã tổ chức cuộc họp chỉ đạo các đơn vị chấn chỉnh các tồn tại, thiếu sót trong công tác quản lý ngân sách nhà nước trên địa bàn huyện.

Ủy ban nhân dân huyện Minh Long báo cáo Sở Tài chính biết, theo dõi tổng hợp báo cáo cấp trên./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính;
- CT, PCT;
- C, PVP UBND huyện;
- Phòng Tài chính-Kế hoạch huyện;
- Lưu VT.



CHỦ TỊCH

Võ Đình Tiên