

Số: ~~467~~/BC-UBND

Nghi Xuân, ngày ~~17~~ tháng 10 năm 2019

## BÁO CÁO

### Kết quả thực hiện kiểm toán Ngân sách địa phương năm 2018

Thực hiện Quyết định số 445/QĐ-KTNN ngày 15/3/2019 của Tổng Kiểm toán nhà nước về việc kiểm toán ngân sách địa phương năm 2018 của tỉnh Hà Tĩnh; Thông báo số 14/TB-KVII ngày 08/7/2019 của Kiểm toán nhà nước khu vực II về việc Thông báo kết quả kiểm toán tại huyện Nghi Xuân, tỉnh Hà Tĩnh; Công văn số 5148/UBND-TH1 ngày 16/8/2019 của UBND tỉnh; Công văn số 3871/STC-NSHX ngày 09/10/2019 của Sở Tài chính về việc đôn đốc thực hiện các kiến nghị Kiểm toán ngân sách nhà nước năm 2018. Ủy ban nhân dân huyện báo cáo kết quả thực hiện như sau:

#### I. Nội dung thực hiện:

##### 1. Nội dung thực hiện theo phụ lục số 02/HSKT-KTNN:

###### \* Tại Chi Cục Thuế huyện

- Tăng thu ngân sách nhà nước năm 2018 tổng số tiền 117.000.906đ. Trong đó: Thuế Giá trị gia tăng (GTGT) 49.895.126đ; Thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN) 67.105.780đ.

Tổng số tiền Doanh nghiệp đã thực hiện nộp vào NSNN: 63.579.676đ; số chưa thực hiện là 53.421.230đ, cụ thể.

###### - Đã thực hiện:

+ Công ty CP xây lắp tổng hợp Vinh Hà: 28.199.676đ; Công ty đã thực hiện nộp vào ngân sách nhà nước (Có giấy nộp tiền vào NSNN kèm theo)

+ Công ty CP XD&ĐT Bình Thuận: 35.380.000đ; Công ty đã thực hiện nộp vào ngân sách nhà nước (Có giấy nộp tiền vào NSNN kèm theo)

###### - Chưa thực hiện:

+ Công ty CP tư vấn và Xây dựng Thái Hà: 53.421.230đ; mặc dầu Chi Cục Thuế đã đôn đốc nhưng đến hiện tại Công ty vẫn chưa thực hiện nghĩa vụ nộp tiền vào NSNN

##### 2. Nội dung thực hiện theo phụ lục 03/HSKT-KTNN:

Tổng số tiền đơn vị phải thực hiện tại PL 03/HSKT-KTNN là 23.532.881.000đ. Trong đó:

- Thu hồi nộp ngân sách nhà nước các khoản chi sai chế độ 40.595.000đ (Ban A huyện): Đơn vị đã thực hiện nộp số tiền trên vào NSNN (Có giấy nộp tiền vào NSNN kèm theo; 02 đơn vị nộp).

- Các khoản phải nộp nhưng chưa nộp 1.069.800.000đ (TCKH) Trong đó:

+ Trên Tài khoản tạm giữ 3941 dư cuối năm chưa kịp thời nộp NSNN 4.100.000đ. Hiện tại Phòng Tài chính-Kế hoạch đã thực hiện nộp vào NSNN (Có giấy nộp tiền vào NSNN kèm theo).

+ Trên Tài khoản tạm thu 3591 dư cuối năm chưa kịp thời nộp NSNN 1.065.700.000đ. Hiện tại Phòng Tài chính-Kế hoạch đã thực hiện nộp vào NSNN (Có giấy nộp tiền vào NSNN kèm theo).

- Giảm trừ dự toán, giảm thanh toán năm sau: 16.531.409.000đ. Trong đó: Chi Thường xuyên 16.494.992.000đ; Chi Đầu tư XDCB 36.417.000đ.

#### Cụ thể:

+ Giảm trừ dự toán, giảm thanh toán năm sau chi Đầu tư XDCB: 36.417.000đ (Ban A): Đơn vị đã thực hiện hết các nội dung theo kiến nghị của Kiểm toán.

#### Chi tiết:

+ Công trình Đường giao thông trục ngang ra biển và vào khu chăn nuôi tập trung, sản xuất rau củ quả công nghệ cao xã Cổ Đạm 10.006.000đ. Ban Quản lý dự án XDCB huyện cùng với công ty TNHH Nam Mỹ Đức đã thống nhất giám trừ khối lượng nghiệm thu thanh toán (Có biên bản thống nhất kèm theo)

+ Dự án Kiên cố hóa phòng học các Trường Mầm non, Tiểu học xã đặc biệt khó khăn huyện Nghi Xuân 15.047.000đ. Ban Quản lý dự án XDCB huyện cùng với các nhà thầu thi công đã thống nhất giám trừ khối lượng nghiệm thu thanh toán (Có biên bản thống nhất kèm theo)

+ Công trình Đường GT liên xã Mỹ-Thành-Hoa huyện Nghi Xuân (HL 03) 11.367.000đ. Ban Quản lý dự án XDCB huyện cùng với công ty CP ĐT&XD Phát Tài 407 đã thống nhất giám trừ khối lượng nghiệm thu thanh toán (Có biên bản thống nhất kèm theo)

+ Giảm trừ dự toán, giảm thanh toán năm sau chi Thường xuyên 16.494.992.000đ. Phần kinh phí này Sở Tài chính giám trừ cân đối ngân sách huyện năm 2019

- Bố trí trả lại nguồn tiền đất 4.878.000.000đ (Các chính sách hỗ trợ Nông nghiệp, Du lịch 1.000 trđ; Hỗ trợ chính sách VSMT theo NQ HĐND huyện khóa XX, kỳ họp thứ 5: 600 trđ; Đề án chỉnh lý tài liệu 2018, QĐ số 2032/QĐ-UBND huyện ngày 15/6/2017: 2.278 trđ; Đề án giao ban trực tuyến từ huyện đến xã 1.000 trđ). Ủy ban nhân dân huyện đã bố trí lại nguồn đất, tăng chi Đầu tư phát triển trong năm 2019.



- Giảm giá trị Hợp đồng 728.331.000đ. Ban Quản lý dự án XD CB huyện cùng với công ty CP ĐT& XD Phát Tài 407 đã thống nhất giảm giá trị Hợp đồng gói thầu xây lắp (Có Hợp đồng bổ sung cắt giảm kèm theo)

- Kiến nghị xử lý tài chính khác: 284.746.000đ. Công trình Nhà học 02 tầng 10 phòng Trường mầm non Xuân Hồng. Đơn vị đã thực hiện bổ sung biên bản thí nghiệm cường độ chịu nén vữa xây gạch chỉ 6x 10,5x 22 “tầng 1” và hồ sơ quản lý chất lượng công trình do thất lạc của gói thầu xây lắp ( Có hồ sơ kết quả thí nghiệm cường độ chịu nén vữa xi măng đính kèm)

## II. Tồn tại:

Hiện tại Công ty CP tư vấn và Xây dựng Thái Hà chưa nộp số tiền theo kết luận của kiểm toán là 53.421.230đ.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện kết luận của Kiểm toán Nhà nước năm 2018; nội dung tồn tại chưa thực hiện nêu trên, UBND huyện sẽ tiến hành đôn đốc thực hiện và sẽ có báo cáo bổ sung. /.

### Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Sở Tài chính tỉnh;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- Lưu VT, TCKH;

Gửi: VB giấy và điện tử.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
KT. CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH

