

BÁO CÁO

Kết quả tự kiểm tra, kế toán tại đơn vị năm 2023

Căn cứ Quyết định số 67/2024/BTC ngày 13/8/2024 của Bộ Tài chính về việc ban hành Quy chế về tự kiểm tra tài chính, kế toán tại các cơ quan, đơn vị có sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước.

Căn cứ Kế hoạch số 07/KH-SVHTTDL ngày 30/1/2023 của Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch tỉnh Đắk Nông về việc tự kiểm tra, kế toán năm 2023.

Ngày 18/3/2023, Tổ kiểm tra tài chính, kế toán đã tiến hành kiểm tra trên các chứng từ, sổ sách, báo cáo năm 2023 của Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch.

Tổ kiểm tra tài chính, kế toán báo cáo kết quả như sau:

I. Thành phần tổ kiểm tra

- Ông Lê Ngọc Quang - Giám đốc.
- Bà Vũ Thị Ái Duyên - Chánh văn phòng Sở.
- Ông Phan Tấn Phương - Trưởng phòng Phòng Kế hoạch - Tài chính.
- Bà Trần Thị Thu Hằng - Phó Chánh văn phòng Sở.
- Bà Nguyễn Thị Lan - Kế toán trưởng Phòng Kế hoạch - Tài chính.
- Bà Hoàng Thị Ánh Tuyết - Thủ quỹ Phòng Kế hoạch - Tài chính.

II. Nội dung và kết quả kiểm tra

1. Số liệu ngân sách năm 2023

Tổng dự toán được giao đầu năm là 19.135.300.145 đồng, tổng số kinh phí quyết toán là 15.419.923.284 đồng (đạt tỷ lệ 80,60%) trong đó bao gồm:

1.1. Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ:	6.479.000.000đ
- Chi lương và các khoản đóng góp:	5.261.722.258đ
- Tiền công trả cho vị trí lao động thường xuyên theo hợp đồng:	78.354.280đ
- Chi phúc lợi tập thể:	72.909.000đ
- Học bổng và hỗ trợ khác cho học sinh, sinh viên, cán bộ đi học:	900.000đ
- Các khoản thanh toán khác cho cá nhân:	59.224.768đ
- Thanh toán dịch vụ công cộng :	182.426.645đ
- Vật tư văn phòng:	44.743.840đ
- Thông tin tuyên truyền, liên lạc:	59.952.846đ
- Hội nghị:	11.616.232đ

- Công tác phí:	301.014.400đ
- Chi thuê mướn:	21.530.000đ
- Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn:	50.180.530đ
- Chi nghiệp vụ chuyên môn của toàn ngành:	10.000.000đ
- Mua sắm tài sản và chi khác:	206.112.278đ
- Chi cho công tác đảng:	53.298.000đ
- Chi lập các quỹ của đơn vị thực hiện khoán chi:	65.014.923đ

1.2. Kinh phí thực hiện không tự chủ: 8.940.923.284đ

- Kinh phí thực hiện cải cách tiền lương:	544.400.145đ
- Đào tạo, bồi dưỡng nghiệp vụ:	38.400.000đ
- Tiền công trả cho vị trí lao động thường xuyên theo hợp đồng:	192.017.720đ
- Thanh toán dịch vụ công cộng :	9.699.000đ
- Vật tư văn phòng:	33.350.000đ
- Thông tin, tuyên truyền, liên lạc :	280.930.000đ
- Hội nghị:	384.514.000đ
- Công tác phí :	81.350.000đ
- Chi thuê mướn:	290.009.937đ
- Sửa chữa, duy tu tài sản phục vụ công tác chuyên môn:	165.633.000đ
- Mua sắm tài sản phục vụ công tác chuyên môn:	627.437.000đ
- Mua sắm tài sản vô hình:	5.208.270.202đ
- Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành:	897.619.000đ
- Chi lập các quỹ của đơn vị thực hiện khoán chi:	126.000.000đ
- Phụ cấp khác và các khoản đóng góp:	59.982.280đ
- Chi khác:	1.311.000đ

2. Việc quản lý và sử dụng tài sản

- Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch có ban hành quyết định số 331/QĐ-SVHTTDL ngày 31/12/2020 về ban hành quy chế, quản lý sử dụng tài sản công của các phòng chuyên môn thuộc Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch; Báo cáo số 25/BC-SVHTTDL ngày 24/01/2024 về việc quản lý, sử dụng tài sản công năm 2023.

- Thực hiện kiểm kê, báo cáo tăng giảm tài sản theo quy định.

3. Công tác xây dựng và thực hiện quy chế chi tiêu nội bộ

- Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023 được công khai và thông qua trong hội nghị cán bộ công chức tại Quyết định số 01/QĐ-SVHTTDL ngày 04/01/2023.

- Nguyên tắc xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ được thực hiện đúng chế độ, chính sách, tiêu chuẩn, định mức tài chính theo quy định và dự toán ngân sách được giao.

4. Thực hành tiết kiệm chống lãng phí:

Cán bộ, công chức trong cơ quan luôn nêu cao ý thức trong thực hành tiết kiệm các khoản chi như về tài sản cố định; sử dụng máy móc thiết bị đúng mục đích; khi ra khỏi phòng tắt đèn, quạt; tắt nước khi sử dụng xong; điện thoại bàn liên hệ nhằm phục vụ cho công tác; văn phòng phẩm; hội nghị, công tác phí...

III. Kết luận kiểm tra:

- Kế toán thực hiện chi ngân sách đúng theo quy định.
- Thực hiện chế độ báo cáo đầy đủ, kịp thời, chính xác.

Nơi nhận:

- Ban Giám đốc Sở (B/c);
- VP Sở; KHTC (theo dõi);
- Các phòng chuyên môn;
- Lưu: VT, KHTC.

GIÁM ĐỐC

Lê Ngọc Quang