

Số: /BC-STC

Bình Phước, ngày tháng 02 năm 2023

BÁO CÁO

Kết quả thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành bổ sung

Dự án: Hệ thống thủy lợi Suối Cam 2

Căn cứ Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công;

Căn cứ Thông tư số 96/2021/TT-BTC ngày 11/11/2021 của Bộ Tài chính quy định về hệ thống mẫu biểu sử dụng trong công tác quyết toán;

Theo Tờ trình số 223/TTr-BQLDA ngày 19/8/2022 của Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng tỉnh về việc đề nghị quyết toán vốn đầu tư công trình hoàn thành; Biên bản thẩm tra quyết toán bổ sung dự án Hệ thống thủy lợi Suối Cam 2 ngày 13/02/2023 giữa Sở Tài chính và Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng tỉnh (Sở Tài chính nhận hồ sơ đề nghị quyết toán đầy đủ ngày 11/12/2022) .

Sở Tài chính báo cáo kết quả thẩm tra quyết toán như sau:

I. Khái quát dự án

- Tên dự án: Hệ thống thủy lợi Suối Cam 2.
- Tên công trình, hạng mục công trình hoàn thành: Chi phí bồi thường cho 05 hộ dân nằm trong bán ngập lòng hồ công trình: Hệ thống thủy lợi Suối Cam 2 tại Quyết định 2672/QĐ-UBND ngày 28/12/2012 của UBND tỉnh
- Chủ đầu tư: Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng tỉnh
- Cấp quyết định đầu tư: UBND tỉnh Bình Phước
- Địa điểm xây dựng: Thành phố Đồng Xoài, tỉnh Bình Phước
- Hình thức quản lý dự án: Chủ đầu tư thực hiện
- Tổng mức đầu tư: 441.260.938 đồng
- Thời gian khởi công, hoàn thành (thực tế): Từ 28/7/2012 đến 29/11/2013

II. Hồ sơ quyết toán do chủ đầu tư cung cấp

- Tờ trình đề nghị thẩm tra, trình phê duyệt quyết toán và các mẫu số 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08/QTDA
- Các văn bản pháp lý theo mẫu số 02/QTDA và các hồ sơ khác có liên quan theo quy định

III. Kết quả thẩm tra quyết toán

1. Hồ sơ pháp lý

Trình tự lập và duyệt văn bản, thẩm quyền phê duyệt văn bản; việc chấp hành trình tự đầu tư theo quy định của pháp luật về đầu tư và xây dựng; việc chấp hành trình

tự lựa chọn nhà thầu của các gói thầu theo quy định của pháp luật về đấu thầu; Việc tuân thủ quy định về ký kết các hợp đồng giữa chủ đầu tư với các nhà thầu so với các quy định của pháp luật về hợp đồng: Đúng quy định.

2. Vốn đầu tư của dự án

Đơn vị tính: đồng

Stt	Tên nguồn vốn	Tổng mức đầu tư được phê duyệt hoặc điều chỉnh lần cuối	Thực hiện		
			Theo báo cáo quyết toán	Kết quả thẩm tra quyết toán	Chênh lệch
1	2	3	4	5	6=5-4
1	Vốn NSNN	441.260.938	440.260.938	440.260.938	0
2	Vốn khác	0	0	0	0
	Tổng cộng	441.260.938	440.260.938	440.260.938	0

3. Chi phí đầu tư

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	Dự toán được phê duyệt hoặc điều chỉnh lần cuối	Giá trị đề nghị quyết toán	Kết quả thẩm tra quyết toán	Tăng, giảm
1	2	3	4	5	6=5-4
	Chi phí bồi thường	441.260.938	440.260.938	440.260.938	0
	Tổng cộng	441.260.938	440.260.938	440.260.938	0

4. Chi phí đầu tư không tính vào giá trị tài sản: không có

5. Tài sản hình thành qua đầu tư và đơn vị tiếp nhận tài sản

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	Thuộc chủ đầu tư quản lý		Giao đơn vị khác quản lý	
		Giá trị thực tế	Giá trị quy đổi	Giá trị thực tế	Giá trị quy đổi
	Tổng số			440.260.938	440.260.938
1	Tài sản dài hạn (tài sản cố định)			440.260.938	440.260.938
2	Tài sản ngắn hạn			0	0

- Đơn vị tiếp nhận tài sản: Công ty TNHH MTV Dịch vụ Thủy Lợi Bình Phước

6. Tình hình công nợ, vật tư thiết bị tồn đọng

6.1 Tình hình công nợ:

Đơn vị tính: đồng

Stt	Nội dung	Theo báo cáo quyết toán	Kết quả thẩm tra quyết toán	Chênh lệch
1	2	3	4	5=4-3
1	Tổng số cấp phát	440.260.938	440.260.938	0
2	Nợ phải trả	0	0	0
3	Nợ phải thu	0	0	0

(Kèm theo phụ lục – Công nợ)

6.2 Giá trị vật tư, thiết bị tồn đọng: Không có.

7. Việc chấp hành của chủ đầu tư và các đơn vị có liên quan đối với ý kiến kết luận của các cơ quan thanh tra, kiểm tra, kiểm toán Nhà nước

Đến thời điểm thẩm tra quyết toán, theo báo cáo của chủ đầu tư: Dự án chưa được các cơ quan Thanh tra, Kiểm tra, Kiểm toán Nhà nước. Thanh tra, kiểm toán.

IV. Nhận xét, đánh giá, kiến nghị:

1. Nhận xét, đánh giá

1.1. Việc chấp hành các quy định của Nhà nước về quản lý đầu tư công, xây dựng và đấu thầu: Theo quy định.

1.2. Công tác quản lý và sử dụng vốn đầu tư; công tác quản lý chi phí đầu tư, quản lý tài sản đầu tư của chủ đầu tư; trách nhiệm của từng cấp đối với công tác quản lý vốn đầu tư dự án: Theo quy định.

1.3. Dự án hệ thống thủy lợi Suối Cam 2 đã được phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành tại Quyết định số 2202/QĐ-UBND ngày 21/11/2013. Tuy nhiên đến thời điểm hiện nay (theo bảng cân đối kế toán chi tiết đến ngày 29/8/2022) thì tình hình công nợ chưa được chủ đầu tư xử lý xong theo quy định tại điểm h, khoản 1, Điều 53 của Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công.

2. Kiến nghị

Chủ đầu tư có trách nhiệm giải quyết hoàn thành công nợ, tất toán tài khoản dự án theo quy định.

Giá trị đề nghị phê duyệt quyết toán: 440.260.938 đồng (Bốn trăm bốn mươi triệu hai trăm sáu mươi ngàn chín trăm ba mươi tám đồng)

Trên đây là báo cáo thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành, Sở Tài chính kính trình Ủy ban nhân dân tỉnh xem xét, phê duyệt./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh;
- Ban QLDA ĐTXD tỉnh;
- KBNN Bình Phước;
- Ban giám đốc;

GIÁM ĐỐC

- Lưu: VT, PĐT_(M Tầm,).

Phụ lục

TÌNH HÌNH CÔNG NỢ

(Kèm theo Báo cáo số /BC-STC ngày / 02 /2023 của Sở Tài chính)

Đơn vị tính: đồng

Stt	Tên cá nhân, đơn vị thực hiện	Nội dung công việc, hợp đồng thực hiện	Giá trị thẩm tra	Đã thanh toán, tạm ứng	Công nợ	
					Phải thu	Phải trả
1	2	3	4	5	6	7
1	Ban quản lý dự án ngành nông nghiệp & Phát triển nông thôn	Chi bồi thường cho 05 hộ dân nằm trong vùng bán ngập lòng hồ Hệ thống thủy lợi Suối Cam 2	440.260.938	440.260.938	0	0
	Tổng		440.260.938	440.260.938	0	0