

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự do - Hạnh phúc

BIÊN BẢN KIỂM TRA
**Quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ
công ích thủy lợi năm 2021**

Căn cứ Nghị định số 96/2018/NĐ-CP ngày 30/6/2018 của Chính phủ quy định chi tiết về giá sản phẩm, dịch vụ thủy lợi và hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi;

Căn cứ Nghị định số 32/2019/NĐ-CP ngày 10/4/2019 của Chính phủ quy định giao nhiệm vụ, đặt hàng hoặc đấu thầu cung cấp sản phẩm, dịch vụ công sử dụng ngân sách nhà nước từ nguồn kinh phí chi thường xuyên;

Căn cứ Quyết định số 2600/QĐ-UBND ngày 26/10/2020 của Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định về việc phê duyệt khối lượng công việc và diện tích được hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021;

Căn cứ Quyết định số 2124/QĐ-UBND ngày 01/10/2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định về việc phân bổ kinh phí thực hiện chính sách hỗ trợ kinh phí sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021;

Căn cứ Quyết định số 50/QĐ-UBND ngày 23/11/2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Nam Định quy định giá cụ thể sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 trên địa bàn tỉnh Nam Định;

Thực hiện Thông báo số 18/TB-STC ngày 14/02/2022 của Sở Tài chính về việc kiểm tra quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021.

Ngày tháng năm 2022, tại văn phòng Công ty TNHH Một thành viên Khai thác Công trình thủy lợi Vụ Bản, đoàn kiểm tra của Sở Tài Chính và Sở Nông nghiệp & PTNT tiến hành thông qua kết quả kiểm tra như sau:

*** THÀNH PHẦN ĐOÀN KIỂM TRA:**

1. Sở Tài chính: Phòng Tài chính doanh nghiệp

- | | |
|-----------------------|------------------|
| - Bà: Vũ Thị Thái | Trưởng phòng |
| - Bà: Hoàng Thị Hằng | Phó Trưởng phòng |
| - Ông: Đặng Ngọc Hoàn | Chuyên viên |
| - Bà: Nguyễn Diệu Hoa | Chuyên viên |

2. Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn:

- | | |
|--------------------|-------------------------------------|
| - Bà: Lại Thị Oanh | Chuyên viên phòng QLCTTL-Chi cục TL |
|--------------------|-------------------------------------|

- Bà: Nguyễn Thị Hạnh Chuyên viên phòng TC - Kế toán

3. Công ty TNHH một thành viên KTCTTL Vụ Bản:

- Ông: Nguyễn Hữu Ý Chủ tịch

- Ông: Trần Đăng Lạp Giám đốc

- Ông: Nguyễn Ngọc Hưng Kế toán trưởng

- Ông: Đinh Ngọc Trân Trưởng phòng QLNN&CT

4. Nội dung: Kiểm tra quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021.

5. Thời gian kiểm tra: Ngày 18/02/2022.

Căn cứ báo cáo quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021; hợp đồng, biên bản nghiệm thu, thanh lý hợp đồng tưới tiêu nước do đơn vị cung cấp. Sau khi kiểm tra, đối chiếu số liệu, kết quả như sau:

A. Số liệu quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021.

(Có phụ biểu đính kèm)

B. Nhận xét, kiến nghị.

1. Về thực hiện khối lượng công việc và diện tích được hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021:

- Công ty đã thực hiện tưới tiêu cơ bản theo các chỉ tiêu được giao tại Quyết định số 2600/QĐ-UBND ngày 26/10/2020 của UBND tỉnh Nam Định. Tổng diện tích tưới, tiêu kế hoạch năm 2021 đơn vị phục vụ là: 28.447,27 ha.

- Diện tích tưới, tiêu thực tế năm 2021 là 28.447,27 ha, đạt 100% so với kế hoạch giao, trong đó:

+ Diện tích lúa: 17.870,86 ha.

+ Diện tích Mạ, màu, cây CN ngắn ngày, cây vụ đông: 5.292,89 ha.

+ Diện tích Nuôi trồng thủy sản: 859,74 ha.

+ Diện tích tiêu thoát nước khu vực nông thôn và đô thị (trừ vùng nội thị): 4.423,78 ha.

- Biện pháp tưới, tiêu nước: Công ty thực hiện cơ bản theo Quyết định của UBND tỉnh giao.

2. Về quyết toán kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021:

- Kinh phí được cấp theo diện tích tưới tiêu quyết toán năm 2021: 35.304.479.000 đồng. Trong đó:

+ Kinh phí trả Công ty Bắc Nam Hà: 5.427.808.000 đồng.
+ Kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi thực tế năm 2021: 29.876.671.000 đồng.

- Kinh phí đã cấp theo kế hoạch năm 2021 là: 29.784.242.000 đồng.
Trong đó:

- + Kinh phí còn thừa năm 2020: 92.429.000 đồng.
- + Kinh phí cấp theo diện tích dự toán năm 2021: 29.876.671.000 đồng;
- Kinh phí còn thừa năm 2021: 0 đồng.

3. Về tình hình thực hiện đặt hàng theo Nghị định số 32/2019/NĐ-CP ngày 10/4/2019 của Chính phủ

**** Về trình tự thủ tục và các bước đặt hàng:***

Ngày 16/9/2021, Ủy ban nhân dân tỉnh ban hành văn bản số 660/UBND-VP3 về việc phương thức cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 và các năm tiếp với nội dung cụ thể như sau:

“- Đồng ý lựa chọn phương thức đặt hàng cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi trên địa bàn tỉnh năm 2021 và các năm tiếp theo đối với sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi do các Công ty TNHH MTV khai thác công trình thủy lợi phục vụ tưới, tiêu thuộc Ủy ban nhân dân tỉnh quản lý.

- Ủy quyền cho Sở Nông nghiệp và PTNT quyết định đặt hàng và ký hợp đồng đặt hàng đối với các Công ty TNHH MTV khai thác công trình thủy lợi thuộc tỉnh theo quy định”.

Ngày 23/9/2021, Sở Nông nghiệp và PTNT và Công ty TNHH MTV KTCTTL Vụ Bản đã tổ chức hội nghị thương thảo hợp đồng đặt hàng giữa 2 bên.

Ngày 24/9/2021, Sở Nông nghiệp và PTNT đã ban hành Quyết định số 3089/QĐ-UBND về việc đặt hàng cung ứng sản phẩm phẩm dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 Hệ thống công trình thủy lợi do Công ty TNHH MTV KTCTTL Vụ Bản quản lý. Cùng ngày, Sở Nông nghiệp và PTNT và Công ty đã ký kết hợp đồng đặt hàng.

Ngày 29/12/2021, Sở Nông nghiệp và PTNT đã thực hiện nghiệm thu, thanh lý hợp đồng đặt hàng cung ứng sản phẩm phẩm dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 Hệ thống công trình thủy lợi do Công ty TNHH MTV KTCTTL Vụ Bản quản lý.

**** Về hồ sơ lưu trữ:***

Tại thời điểm kiểm tra, hồ sơ liên quan lưu tại văn phòng Công ty bao gồm: Quyết định đặt hàng, Biên bản thương thảo, Hợp đồng đặt hàng và Biên

bản nghiệm thu thanh lý hợp đồng; Báo cáo tình hình thực hiện hợp đồng theo giai đoạn và cả năm 2021.

Theo quy định tại điều 3 Hợp đồng đặt hàng giữa 2 bên, kết thúc năm Công ty phải báo cáo về tình hình thực hiện hợp đồng đặt hàng cho Sở Nông nghiệp và PTNT trước 31/01/2022. Tuy nhiên tại thời điểm kiểm tra, Công ty chưa thực hiện báo cáo về tình hình thực hiện hợp đồng kết thúc năm gửi về Sở Nông nghiệp và PTNT.

4. Về hồ sơ, chứng từ quyết toán:

Qua quá trình làm việc, đoàn kiểm tra có nhận xét như sau:

- Công ty đã căn cứ văn bản Hướng dẫn số 1800/SNN-CCTL ngày 24/7/2020 của Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn triển khai rà soát, xác định khối lượng công việc và diện tích được hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 đến UBND các xã, Hợp tác xã,....

- Hồ sơ lưu tại Công ty bao gồm có bảng kê đối tượng và diện tích đất tưới, tiêu nước được hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm dịch vụ công ích thủy lợi chi tiết theo từng xã, hợp tác xã. Bảng kê có xác nhận của Chủ tịch Hợp tác xã dịch vụ nông nghiệp, cán bộ địa chính xã, UBND xã và của Công ty.

- Đơn vị đã lập bảng tổng hợp diện tích được hỗ trợ của cả khu vực được phân cấp quản lý theo từng xã có xác nhận của Phòng nông nghiệp và phát triển nông thôn, Phòng Tài nguyên và môi trường và Ủy ban nhân dân huyện.

- Công ty đã trình UBND tỉnh, Sở Nông nghiệp & PTNT, Sở Tài chính kèm theo báo cáo thuyết minh tăng (giảm) diện tích tưới, tiêu năm 2021 so với thực hiện năm 2020.

Sau khi được UBND tỉnh giao Kế hoạch tưới tiêu, Công ty đã tiến hành ký hợp đồng tưới tiêu với các Hợp tác xã dịch vụ nông nghiệp hoặc UBND xã có ghi rõ từng diện tích tưới tiêu kèm theo biện pháp tưới tiêu. Từng đợt tưới tiêu đều có biên bản nghiệm thu có diện tích kèm theo biện pháp tưới tiêu. Công ty căn cứ các biên bản nghiệm thu từng đợt tiến hành nghiệm thu tổng hợp theo vụ và thanh lý hợp đồng tưới tiêu theo vụ.

Hồ sơ chứng từ quyết toán kinh phí sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi năm 2021 của Công ty đã khắc phục được tồn tại năm 2020, tuy nhiên vẫn còn một số tồn tại như sau:

- Về bảng kê danh sách hộ gia đình, cá nhân: Tên đối tượng hỗ trợ còn sai lỗi chính tả nhiều, một số danh sách còn viết tắt không rõ tên đối tượng.

- Về hợp đồng tưới tiêu: Hợp đồng tưới tiêu diện tích nuôi trồng thủy sản, tiêu thoát nước mặt, cây vụ đông chưa ghi rõ thời hạn thực hiện hợp đồng.

4. Kiến nghị: Đề nghị Công ty:

- Chỉ đạo các bộ phận chuyên môn phối hợp với các Hợp tác xã, các ngành chức năng của huyện tiến hành rà soát, xác định diện tích tưới tiêu do công ty phục vụ trên địa bàn đầy đủ kịp thời.

- Thực hiện báo cáo về tình hình thực hiện hợp đồng đặt hàng kịp thời theo đúng quy định tại Hợp đồng đặt hàng 02 bên đã ký kết.

- Chỉ đạo các bộ phận chuyên môn phối hợp với các Hợp tác xã, các ngành chức năng của huyện hoàn thiện các chứng từ, hợp đồng, biên bản nghiệm thu, thanh lý Hợp đồng theo đúng quy định của pháp luật.

- Thực hiện quản lý, sử dụng nguồn kinh phí hỗ trợ tiền sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi theo đúng mục đích và chế độ tài chính hiện hành.

5. Ý kiến của người đại diện Công ty:

Nhất trí với kết luận của đoàn kiểm tra, những vấn đề còn tồn tại Công ty sẽ tiếp thu và hoàn thiện.

Biên bản được lập thành 03 bản có giá trị như nhau: mỗi bên giữ 01 bản.

**ĐẠI DIỆN ĐOÀN KIỂM TRA
SỞ NN&PTNT SỞ TÀI CHÍNH**

**ĐẠI DIỆN CÔNG TY TNHH MTV
KẾ TOÁN TRƯỞNG CHỦ TỊCH**

Lại Thị Oanh

Vũ Thị Thái

Nguyễn Ngọc Hưng

Nguyễn Hữu Ý