

**TÒA ÁN NHÂN DÂN TỐI CAO  
TÒA ÁN NHÂN DÂN TỈNH AN GIANG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 241 /TA-VP  
V/v quản lý và sử dụng  
kinh phí ngân sách nhà nước

An Giang, ngày 06 tháng 6 năm 2017

Kính gửi:

- Thủ trưởng các Phòng, Tòa Tòa án nhân dân tỉnh An Giang;
- Chánh án Tòa án nhân dân huyện, thị, thành tỉnh An Giang.

Căn cứ biên bản xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2016 của Tòa án nhân dân tối cao.

Lãnh đạo Tòa án nhân dân tỉnh thống nhất kể từ ngày 01 tháng 6 năm 2017 ngừng thực hiện chi bồi dưỡng cho các cuộc họp được quy định tại điểm h, khoản 4, Điều 18 Quy chế chi tiêu nội bộ, quản lý và sử dụng công sản tại Tòa án nhân dân tỉnh An Giang theo Quyết định số 55/QĐ-TA ngày 14 tháng 02 năm 2017 của Chánh án Tòa án nhân dân tỉnh An Giang.

Chánh án Tòa án nhân dân tỉnh yêu cầu Thủ trưởng các Phòng, Tòa Tòa án nhân dân tỉnh và Chánh án Tòa án nhân dân cấp huyện triển khai và nghiêm túc thực hiện./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Đăng HT QLVBĐH Tòa án tỉnh;
- Lưu: VP, KT.



**CHÁNH ÁN**

**La Hồng**

**BIÊN BẢN**  
**XÉT DUYỆT QUYẾT TOÁN NGÂN SÁCH NĂM 2016**

Đơn vị được xét duyệt : Tòa án nhân dân tỉnh An Giang

Mã chương : 003

**I. Thành phần xét duyệt:**

**1. Đại diện đơn vị dự toán được xét duyệt:**

- Bà: Quách Tố Giang                      - Chức vụ: Phó Chánh án;
- Bà: Võ Thị Tuyết Nhung                - Chức vụ: Kế toán trưởng.

**2. Đại diện cơ quan, đơn vị xét duyệt:**

- Ông: Nguyễn Quyết Tiến                - Chuyên viên Cục Kế hoạch – Tài chính;
- Ông: Hoàng Anh                            - Chuyên viên Cục Kế hoạch – Tài chính.

**II. Nội dung xét duyệt:**

**1. Phạm vi xét duyệt :**

- Quyết toán ngân sách năm 2016;
- Nguồn kinh phí khác.

**2. Số liệu quyết toán:**

- Tổng dự toán được giao trong năm: **15.777.286.000** đồng.

*Trong đó: - NSNN: 14.818.086.000 đồng;*

*- Nguồn khác: 959.200.000 đồng;.*

- Tổng số kinh phí quyết toán: **16.038.600.186** đồng.

*Trong đó: - NSNN: 15.070.906.186 đồng;*

*- Nguồn khác: 967.694.000 đồng.*

(Số liệu chi tiết theo phụ lục 3.2 đính kèm)

**II. Nhận xét :**

**1. Sổ sách, báo cáo tài chính:**

- Đơn vị đã mở đầy đủ các loại sổ sách để theo dõi việc tiếp nhận và sử dụng kinh phí được giao trong năm;
- Báo cáo tài chính được lập đầy đủ các biểu mẫu theo đúng quy định.

## **2. Chứng từ kế toán:**

- Chứng từ kế toán được lưu giữ cẩn thận, khoa học, thuận tiện cho đoàn kiểm tra;
- Các chứng từ thanh toán được chi cơ bản đúng theo quy định của Nhà nước và cơ quan tài chính cấp trên.

## **3. Nội dung chi đặc thù:**

### **❖ Đào tạo – Bồi dưỡng:**

Đơn vị sử dụng trong dự toán đào tạo được giao. Đối tượng đào tạo, nội dung chi theo quy định hiện hành.

### **❖ Mua sắm tài sản:**

Trong năm 2016, Tòa án nhân dân tỉnh An Giang được cấp 1.350.000.000 đồng để mua sắm tài sản theo Đề án. Đơn vị đã tổ chức Chào hàng cạnh tranh để lựa chọn nhà cung cấp 60 máy vi tính để bàn, 24 máy in, 07 máy photocopy loại thường và 01 máy photocopy loại siêu tốc. Tuy nhiên, quy trình mua sắm của đơn vị còn tồn tại một số vấn đề sau:

- Thiếu Báo cáo Thẩm định Hồ sơ yêu cầu và Báo cáo Thẩm định kết quả lựa chọn nhà thầu;
- Hồ sơ yêu cầu nên bổ sung quy định về Bảo đảm dự thầu.

Đơn vị có thể sử dụng Kinh phí mua sắm còn thừa sau khi tổ chức Chào hàng cạnh tranh (12.085.000 đồng) để mua sắm thêm các tài sản khác nằm trong Danh mục mua sắm theo Đề án của Tòa án nhân dân tối cao năm 2016.

## **4. Tình hình thực hiện cơ chế tự chủ:**

Đơn vị đã xây dựng và ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ. Tuy nhiên, đoàn kiểm tra đề nghị đơn vị bỏ quy định thanh toán tiền bồi dưỡng cho các cuộc họp như họp Ủy ban Thẩm phán, họp kiểm kê tài sản, họp Hội đồng Thi đua – Khen thưởng... vì không có chế độ.

## **III. Đề xuất và Kiến nghị:**

Đề nghị đơn vị rút kinh nghiệm, hoàn thiện và khắc phục các tồn tại mà đoàn kiểm tra đã nêu ở phần Nhận xét.

Thủ trưởng đơn vị chịu trách nhiệm về việc sử dụng kinh phí, tính chính xác và hợp pháp của số liệu trong báo cáo quyết toán và các chứng từ chi tiêu theo quy định.

Biên bản này được lập thành 02 bản: Mỗi bên giữ 01 bản, có giá trị pháp lý như nhau./.

**ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ ĐƯỢC XÉT DUYỆT**  
**PHÓ CHÁNH ÁN**



*Quách Tố Giang*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Võ Thị Tuyết Nhung*

**ĐẠI DIỆN ĐOÀN KIỂM TRA**

**Nguyễn Quyết Tiến**