

Số 155/BC-CT

Quảng Trị, ngày 09 tháng 12 năm 2023

**BÁO CÁO**  
**Tự thực hiện kiểm tra tài chính, kế toán năm 2023**

Căn cứ Quyết định số 67/QĐ-BTC ngày 13 tháng 8 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành “Quy chế tự kiểm tra tài chính, tại các cơ quan, đơn vị có sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước”.

Căn cứ Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28 tháng 9 năm 2018 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 6 năm 2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ.

Thực hiện kế hoạch số 12/KH-NTN ngày 25 tháng 4 năm 2023 của Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Nam Tây Nguyên về việc tự kiểm tra tài chính, kế toán năm 2023.

Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Nam Tây Nguyên báo cáo cụ thể như sau:

**I. Về công tác tự kiểm tra tài chính**

**1. Hình thức tự kiểm tra**

Kiểm tra lần 1 vào ngày 13 tháng 7 năm 2023 với nội dung: kiểm tra việc thực hiện công tác tài chính quý 1 và 06 tháng đầu năm 2023 theo Thông tư số 61/2017/TT-BTC và Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018.

Kiểm tra lần 2 vào cuối năm tài chính 2023 với nội dung: kiểm tra việc thực hiện công tác tài chính quý 3 và công khai Ngân sách Nhà nước theo Thông tư số 61/2017/TT-BTC và Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018. Tự kiểm tra và sắp xếp lại chứng từ, hồ sơ sổ sách theo quy định để chuẩn bị báo cáo tài chính năm 2023.

Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Nam Tây Nguyên tiến hành lập biên bản kiểm tra tài chính với thành phần đủ năng lực, phẩm chất để thực hiện công tác.

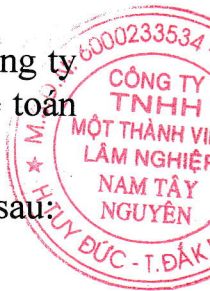
Kiểm tra đột xuất nếu có những thắc mắc trong nội bộ thì Ban Giám đốc Công ty yêu cầu để phát hiện ra làm rõ các vụ việc bất thường (nếu có).

**2. Nội dung kiểm tra**

**2.1 Kiểm tra nguồn thu từ ngân sách nhà nước cấp**

Quyết định số 2129/QĐ-UBND ngày 15/12/2022 của UBND tỉnh Đắk Nông về việc giao dự toán Ngân sách Nhà nước năm 2023 ; số tiền: 6.853.000.000 đồng;

Trong đó:



- Kinh phí thực hiện chính sách theo Quyết định 42/2012/QĐ-TTg: 132.000.000 đồng

- Chương trình mục tiêu phát triển lâm nghiệp bền vững: 572.000.000 đồng

- Kinh phí quản lý bảo vệ rừng đối với diện tích rừng tự nhiên đóng cửa rừng theo Nghị định số 156/2018/NĐ-CP: 6.149.000.000 đồng

Trong năm 2023 toàn bộ kinh phí do ngân sách nhà nước cấp đều được đơn vị chi theo đúng dự toán và có chứng từ đầy đủ.

Kinh phí được cấp trong năm 2023:

- Kinh phí ngân sách nhà nước năm trước chuyển sang 2023: 94.763.460 đồng

- Kinh phí ngân sách nhà nước cấp trong năm 2023: 6.721.000.000 đồng

Chi các khoản ngân sách phục vụ quản lý bảo vệ rừng, cụ thể như sau:

- Chi lương QLTVR: 5.492.149.407 đồng

- Chi các khoản bảo hiểm QLTVR: 1.156.850.593 đồng

- Chi khoanh nuôi xúc tiến tái sinh rừng: 47.407.266 đồng

- Chi bảo hiểm DTTS QĐ 42/2012/QĐ-TTg: 130.948.631 đồng

## 2.2 Kết quả kiểm tra

Kiểm tra các khoản chi đúng theo dự toán được giao, hồ sơ chứng từ đầy đủ.

Tiến hành kiểm kê quỹ tiền mặt định kỳ vào cuối tháng, tránh sự thâm hụt quỹ, đảm bảo tính hợp pháp của kho quỹ.

Công tác báo cáo tài chính, báo cáo khác của Công ty đến đơn vị cấp trên kịp thời.

## II. Về công tác công khai tài chính

Hàng năm, khi nhận được quyết định giao dự toán của UBND tỉnh Đắk Nông, Công ty đã thực hiện thông báo công khai dự toán trên trang Web của Công ty.


Sau khi có biên bản quyết toán nguồn kinh phí của Sở Tài chính, công ty đã thực hiện thông báo công khai quyết toán trên trang Web của Công ty.

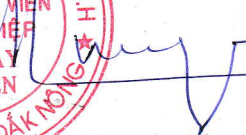
Trên đây là báo tự kiểm tra tài chính, kế toán năm 2023 của Công ty TNHH MTV Lâm nghiệp Nam Tây Nguyên./.

### Nơi nhận:

- Chủ tịch công ty;
- Kiểm soát viên;
- Phó Giám đốc;
- Phòng TC-TV;
- Lưu VT,

**KT. GIÁM ĐỐC**  
**PHÓ GIÁM ĐỐC**



  
**Phạm Hoà Dũng**