

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

**SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ QUẢNG TRỊ**

**ĐẾN** Số:.....  
Ngày: 16.9.2019  
Chuyên:.....  
Lưu hồ sơ số:.....

**BIÊN BẢN**

**XÁC NHẬN SỐ LIỆU VÀ TÌNH HÌNH KIỂM TOÁN**

Hôm nay, ngày 12 tháng 9 năm 2019, tại Ban Dân tộc tỉnh Quảng Trị, chúng tôi gồm:

**A. Kiểm toán viên**

1. Ông Nguyễn Minh Hiệp - Kiểm toán viên, Số hiệu Thẻ KTVNN: C0830;
2. Ông Nguyễn Trung Thiện - Kiểm toán viên, Số hiệu Thẻ KTVNN: C0856.

Thuộc Đoàn kiểm toán Dự án hạ tầng quy mô nhỏ thuộc Chương trình 135-II năm 2018 tại 04 tỉnh: Quảng Trị, Hòa Bình, Kon Tum và Trà Vinh.

**B. Bên xác nhận**

1. Ông: Nguyễn Huy - Chức vụ: Phó Giám đốc Sở
2. Bà: Nguyễn Thị Thương Huyền - Chức vụ: Trưởng phòng

Thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Quảng Trị.

Cùng xác nhận số liệu và tình hình kiểm toán tại đơn vị, làm căn cứ pháp lý cho việc lập Biên bản kiểm toán và Báo cáo kiểm toán.

**I. NỘI DUNG, PHẠM VI VÀ GIỚI HẠN KIỂM TOÁN**

**1. Nội dung kiểm toán**

Công tác tham mưu phân bổ nguồn vốn do Chính phủ Ai Len tài trợ năm 2018

**2. Phạm vi kiểm toán**

- Phạm vi kiểm toán: Kiểm toán việc quản lý và sử dụng kinh phí 8.454 triệu đồng do Chính phủ Ai Len tài trợ các dự án xây dựng cơ sở hạ tầng quy mô nhỏ thuộc chương trình 135 - II năm 2018 tại tỉnh Quảng Trị.

- Thời kỳ được kiểm toán: từ khi triển khai dự án đến ngày 31/8/2019 và các thời kỳ trước sau có liên quan.

**3. Giới hạn kiểm toán**

Kiểm toán viên căn cứ trên cơ sở hồ sơ, tài liệu, số liệu đơn vị cung cấp, để kiểm toán tổng hợp. Đơn vị chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính đúng đắn, trung thực, hợp lý, hợp pháp của các hồ sơ, tài liệu cung cấp cho Kiểm toán viên.

**II. KẾT QUẢ KIỂM TOÁN**

Về cơ bản công tác tham mưu phân bổ nguồn vốn, tổng hợp xét chuyển kế hoạch vốn được Sở KH&ĐT thực hiện theo qui định tại Luật NSNN 2015, Thông tư 132/2017/TT-BTC ngày 15/12/2017 của Bộ Tài chính về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách năm 2018 và Công văn 15391/BTC-KBNN v/v hướng dẫn xử lý chuyển nguồn ngân sách cuối năm 2018 sang năm 2019 và các năm sau.



Căn cứ Công văn 6574/BKHĐT-KTĐN ngày 19/9/2018 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư về khoản viện trợ của Chính phủ Ai Len cho Chương trình 135; Sở Kế hoạch và Đầu tư chủ trì phối hợp với Ban Dân tộc tỉnh có Văn bản 1364/SKH-KTN ngày 05/10/2018 tham mưu cho UBND tỉnh Quảng Trị ban hành Quyết định 2418/QĐ-UBND ngày 19/10/2018 phân bổ nguồn viện trợ không hoàn lại của Chính phủ Ai Len cho Chương trình 135 theo đúng xã, danh mục công trình, mức vốn đầu tư địa phương đăng ký, được Trung ương phê duyệt; nguồn vốn được chuyển nguồn sang năm 2019 thực hiện theo qui định (Quyết định 646/QĐ-UBND ngày 27/3/2019).

Qua kiểm toán nhận thấy thời gian tỉnh phân bổ vốn cho các chủ đầu tư sau khi được Trung ương phân bổ kéo dài 01 tháng (Bộ KH&ĐT thông báo vốn 19/9/2018, UBND tỉnh phân bổ 19/10/2018).

### III. Ý KIẾN CỦA ĐƠN VỊ ĐƯỢC KIỂM TOÁN (nếu có)

.....  
.....  
Biên bản gồm 02 trang, từ trang 01 đến trang 02 và được lập thành 02 bản có giá trị pháp lý như nhau, đơn vị được kiểm toán giữ 01 bản, Kiểm toán Nhà nước giữ 01 bản./.

#### SỞ KẾ HOẠCH VÀ ĐẦU TƯ TỈNH QUẢNG TRỊ



**PHÓ GIÁM ĐỐC**

**Nguyễn Huy**

#### KIỂM TOÁN VIÊN

**Nguyễn Minh Hiệp**  
Số hiệu thẻ KTVNN: C0830

#### KIỂM TOÁN VIÊN

**Nguyễn Trung Thiện**  
Số hiệu thẻ KTVNN: C0856