

UBND TỈNH ĐỒNG NAI
TỔNG CÔNG TY
CÔNG NGHIỆP THỰC PHẨM

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

Số: 37 /TCTCNTP-HĐTV

Đồng Nai, ngày 31 tháng 01 năm 2019

V/v triển khai thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước tại Công ty CP Cao su công nghiệp

Kính gửi: Nhóm trưởng Đại diện phần vốn Tổng công ty tại Công ty CP Cao su công nghiệp

Căn cứ Thông báo số 469/TB-KVXIII ngày 28/12/2018 thông báo kết quả kiểm toán tại Công ty TNHH MTV Cao su công nghiệp và Biên bản Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty TNHH MTV Cao su công nghiệp ngày 10/11/2018 của Kiểm toán Nhà nước Khu vực XIII, theo đó kiến nghị đối với Công ty:

- Kiến nghị về xử lý tài chính: Nộp Ngân sách Nhà nước Thuế tài nguyên số tiền: 5.751.568 đồng;

- Kiến nghị chấn chỉnh công tác quản lý Ngân sách, tiền và tài sản Nhà nước:

+ Đề nghị Công ty TNHH MTV Cao su công nghiệp thực hiện chấn chỉnh công tác thanh lý TSCĐ theo quy định hiện hành;

+ Đề nghị Công ty TNHH MTV Cao su công nghiệp thực hiện xây dựng và ban hành Quy chế Người đại diện vốn, tổ chức đánh giá hoạt động của Người Đại diện vốn;

+ Đơn vị đã thực hiện quyết toán để chuyển sang công ty cổ phần vào 01/3/2018, xét trên góc độ trọng yếu, đề nghị đơn vị nộp số thuế tài nguyên trên nhưng không thực hiện điều chỉnh số liệu kế toán trong năm 2017 mà thực hiện hạch toán vào chi phí sản xuất kinh doanh 2018.

Chủ tịch Hội đồng thành viên Tổng công ty Công nghiệp thực phẩm Đồng Nai có ý kiến chỉ đạo như sau:

1. Thực hiện kiến nghị về xử lý tài chính: Công ty thực hiện nộp vào ngân sách nhà nước số thuế tài nguyên năm 2017 do Kiểm toán Nhà nước xác định tăng thêm là 5.751.568 đồng.

2. Thực hiện kiến nghị chấn chỉnh công tác quản lý Ngân sách, tiền và tài sản Nhà nước: Công ty thực hiện chấn chỉnh công tác thanh lý TSCĐ theo quy định hiện hành; thực hiện xây dựng và ban hành Quy chế Người đại diện vốn, tổ chức đánh giá hoạt động của Người Đại diện vốn; đối với số thuế tài nguyên phải

nộp không thực hiện điều chỉnh số liệu kế toán trong năm 2017 mà thực hiện hạch toán vào chi phí sản xuất kinh doanh 2018.

Khi Công ty thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước về các khoản nghĩa vụ với Ngân sách Nhà nước do Đoàn KTNN xác định phát sinh tăng số tiền 5.751.568 đồng, đề nghị ghi rõ trên chứng từ: “*Nộp NSNN theo Công văn số 451/KVXII-TH ngày 28/12/2018 của Kiểm toán nhà nước khu vực XIII gửi Kho bạc nhà nước tỉnh Đồng Nai, Công văn số 452/KVXIII-TH ngày 28/12/2018 của Kiểm toán nhà nước khu vực XIII gửi Kho bạc nhà nước Trung ương*”, đồng thời đánh dấu vào ô KTNN trên giấy nộp tiền vào Ngân sách Nhà nước.

Nhóm Đại diện phân vốn của Tổng công ty tại Công ty có ý kiến với Hội đồng quản trị và Giám đốc của Công ty để giải quyết theo thẩm quyền triển khai, thực hiện nghiêm túc, kịp thời, đầy đủ các kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước tại Thông báo số 469/TB-KVXIII ngày 28/12/2018 và Biên bản Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017 ngày 10/11/2018 và có Báo cáo kết quả thực hiện về UBND tỉnh Đồng Nai và Tổng công ty Công nghiệp thực phẩm Đồng Nai để Tổng công ty tổng hợp báo cáo Kiểm toán Nhà nước. Trong báo cáo kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán cần nêu rõ: các kiến nghị đã thực hiện; kiến nghị đang thực hiện; kiến nghị chưa thực hiện (*với những kiến nghị đã thực hiện cần ghi rõ tên bằng chứng, photo kèm theo các chứng từ, tài liệu, ... để chứng minh; với kiến nghị đang thực hiện và chưa thực hiện phải giải thích rõ lý do*). Thời hạn Công ty gửi báo cáo: trước ngày 28/02/2019.

Giao Nhóm trưởng chịu trách nhiệm thông báo cho các Đại diện phân vốn Tổng công ty tại Công ty CP Cao su công nghiệp để cùng nắm và thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- UBND tỉnh (b/c);
- Kiểm toán NN KV XIII;
- Sở Tài chính Đồng Nai (b/c);
- Chi cục Tài chính DN;
- Hội đồng thành viên;
- Tổng Giám đốc và các Phó TGD;
- Kiểm soát viên;
- Giám đốc Tài chính;
- Các Phòng: VP, KTTC, KHTH, TCLĐ;
- Đại diện vốn Tcty tại Cty CP Cao su công nghiệp;
- Công ty CP Tổng hợp Cao su công nghiệp;
- Lưu: VT, KTNB.

**TM. HỘI ĐỒNG THÀNH VIÊN
CHỦ TỊCH**



Nguyễn Kim Long