

THÔNG BÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC
Về việc giao thực hiện công tác khóa sổ kế toán niên độ 2020 trên TABMIS

Sau khi thực hiện công tác khóa sổ kế toán niên độ năm 2020; Giám đốc Sở đề nghị Trưởng các phòng: Phòng Ngân sách, Phòng Ngân sách huyện xã, Phòng Hành chính sự nghiệp, Phòng Tài chính Doanh nghiệp; Phòng Tài chính đầu tư rà soát, tổng hợp một số nội dung trong công tác khóa sổ kế toán niên độ năm 2020 trên TABMIS, cụ thể như sau:

1. Kiểm tra, rà soát toàn bộ dự toán cấp 0, dự toán của các đơn vị dự toán, đơn vị sử dụng ngân sách thuộc trách nhiệm cơ quan tài chính nhập.

Phòng Ngân sách, Phòng Ngân sách huyện xã, Phòng Hành chính sự nghiệp, Phòng Tài chính Doanh nghiệp; Phòng Tài chính đầu tư kiểm tra, rà soát, đối chiếu số liệu theo các bước:

Bước 1: Đối chiếu số liệu dự toán đã nhập cho các đơn vị dự toán, đơn vị sử dụng ngân sách, yêu cầu đảm bảo số liệu khớp đúng với quyết định giao dự toán của cấp có thẩm quyền giao cho đơn vị vào TABMIS (bao gồm dự toán giao đầu năm, dự toán giao bổ sung trong năm; dự toán điều chỉnh trong năm; dự toán tạm ứng; dự toán ứng trước ngân sách năm sau; nguồn dự toán năm trước chuyển sang).

Phối hợp với các đơn vị dự toán kiểm tra, rà soát dự toán cấp trung gian của các đơn vị (cấp 1, 2, 3) với số liệu trên hệ thống TABMIS (nếu có).

Bước 2: Đối chiếu số liệu đã nhập dự toán cấp 0.

Trên cơ sở số liệu đã nhập dự toán cho các đơn vị, các phòng thực hiện đối chiếu, tổng hợp số liệu đã nhập dự toán cấp 0 gửi Phòng ngân sách trước ngày 15/3/2021 để Phòng ngân sách rà soát đối chiếu số liệu.

2. Phòng Ngân sách phối hợp với Kho bạc Nhà nước tỉnh kiểm tra, đối chiếu về các nội dung sau:

- Số liệu chi ngân sách nhà nước bằng Lệnh chi tiền (bao gồm chi bằng Lệnh chi tiền kiểm soát dự toán, tạm ứng, ứng trước không kiểm soát dự toán).

- Số dư toán chi chuyển giao chi tiết số đã giao, số đã rút dự toán, số dư dự toán còn lại

- Kiểm tra, đối chiếu về số dư nợ vay của ngân sách địa phương, xử lý kịp thời những chênh lệch (nếu có);

- Điều chỉnh, hủy bỏ doanh số, số dư các tài khoản dự toán có phát sinh số dư thực trên hệ thống TABMIS.

- Xử lý các tài khoản tạm thu, tạm giữ theo quy định.

3. Phòng Ngân sách, Phòng Ngân sách huyện xã, Phòng Hành chính sự nghiệp, Phòng Tài chính Doanh nghiệp; Phòng Tài chính đầu tư đơn đốc, phối hợp với các đơn vị sử dụng ngân sách, KBNN để thực hiện nộp lại ngân sách và hạch toán giảm chi hoặc giảm tạm ứng ngân sách đối với số dư tài khoản tiền gửi không sử dụng tiếp phải nộp NSNN.

4. Kiểm tra, đối chiếu với KBNN về số liệu tạm ứng ngân quỹ nhà nước, số tạm ứng quỹ dự trữ tài chính; tính toán chính xác số phải thu, số đã thu và số còn phải thu về phí tạm ứng ngân quỹ nhà nước (bao gồm phí trong hạn và phí quá hạn – nếu có); Xử lý kịp thời các khoản tạm vay, tạm ứng chi chưa đưa vào cân đối ngân sách nhà nước đúng thời hạn quy định.

5. Kiểm tra, rà soát và xử lý các giao dịch dở dang về lệnh chi tiền và dự toán trên hệ thống TABMIS đảm bảo số liệu chính xác phục vụ công tác đối chiếu với KBNN khi thực hiện khóa sổ kế toán niên độ năm 2020 (theo hướng dẫn Công văn số 16864/BTC-KBNN ngày 25/11/2016 của Bộ Tài chính về việc tăng cường rà soát, xử lý giao dịch dở dang trên hệ thống TABMIS phục vụ cho công tác khóa sổ quyết toán cuối năm 2016).

6. Xử lý chuyển nguồn ngân sách cuối năm 2020 sang năm 2021:

Đề nghị các Phòng thực hiện theo Hướng dẫn tại Công văn số 15391/BTC-KBNN của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn xử lý chuyển nguồn ngân sách cuối năm 2018 sang năm 2019 và các năm sau; Văn bản số 7171/KBNN-KTNN ngày 17/12/2020 của Kho bạc Nhà nước về hướng dẫn công tác khóa sổ kế toán niên độ 2020 trên TABMIS;

Sau khi rà soát, xác định số dư kinh phí được chuyển nguồn sang năm 2020 cho các đơn vị sử dụng ngân sách, chủ đầu tư, đề nghị các phòng tổng hợp theo phụ biểu đính kèm gửi về Phòng Ngân sách trước ngày 15/3/2021 để Phòng Ngân sách soát xét, tổng hợp.

Yêu cầu Trưởng các phòng nghiêm túc tổ chức thực hiện kịp thời; Văn phòng theo dõi, đôn đốc các phòng thực hiện đảm bảo tiến độ và báo cáo Giám đốc kết quả thực hiện cụ thể./.

Nơi nhận:

- BGĐ Sở;
- Các phòng: VP; NSHX,
HCSN;TCDN; TCĐT;
- Lưu: NS,VT.

GIÁM ĐỐC

Trịnh Văn Ngọc