

QUY TRÌNH

Nội bộ QLDA trong lĩnh vực quyết toán dự án hoàn thành đối với các dự án sử dụng nguồn vốn ngân sách nhà nước do Ban QLDA đầu tư xây dựng các công trình Giao thông tỉnh Khánh Hòa làm Chủ đầu tư.

Mã số: QT-03-QTDAHT

Tổng thời gian: 150 ngày đối với dự án nhóm B (theo quy định là 180 ngày)

(Ban hành kèm theo Quyết định số /QĐ-DAGT ngày / /2019 của Giám đốc Ban QLDA đầu tư xây dựng các công trình Giao thông tỉnh Khánh Hòa)

Cơ quan/ Đơn vị/Phòng trực thuộc	Bước thực hiện	Tên bước thực hiện	Trách nhiệm thực hiện	Nội dung công việc thực hiện	Biểu mẫu/ Kết quả	Thời gian (ngày)	Ghi chú
Phòng Kế toán	Bước 1	Lập báo cáo quyết toán dự án hoàn thành				57 ngày	
Phòng Kế toán	Bước 1.1	Chuẩn bị hồ sơ	Kế toán dự án	Tập hợp hồ sơ đã thanh toán theo hạng mục công trình		15 ngày	
	Bước 1.2	Lập các mẫu biểu báo cáo	Kế toán dự án	Đối với dự án hoàn thành, hạng mục công trình độc lập hoàn thành, dự án dừng thực hiện vĩnh viễn có khối lượng thi công xây dựng, lắp đặt thiết bị được nghiệm thu. Đối với dự án quy hoạch sử dụng nguồn vốn đầu tư phát triển (nếu có), dự án dừng thực hiện vĩnh viễn không có khối lượng thi công xây dựng, lắp	- Mẫu số: 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07/QTDA kèm theo Thông tư 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài Chính - Mẫu số: 03, 07, 08/QTDA kèm theo Thông tư 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài Chính	35 ngày	

				đặt thiết bị được nghiệm thu.			
	Bước 1.3	Kiểm tra việc lập hồ sơ quyết toán	Trưởng phòng Kế toán	- Kiểm tra hồ sơ quyết toán, đồng ý sẽ ký báo cáo. - Nếu không đồng ý chuyển lại Bước 1.2	- Như trên	07 ngày	
Lãnh đạo Ban	Bước 2	Phê duyệt quyết toán	Giám đốc/ Phó giám đốc	- Ký hồ sơ quyết toán. - Nếu không đồng ý chuyển lại Bước 1.3	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	07 ngày	
Phòng Kế toán	Bước 3	Chuyển hồ sơ qua cho Kiểm toán độc lập (nếu có)	Kế toán dự án	Đóng dấu và hoàn thiện hồ sơ quyết toán, chuyển hồ sơ cho Kiểm toán độc lập	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	01 ngày	
Phòng Kế toán + phòng QLDA	Bước 4	Theo dõi, giải trình Kiểm toán độc lập (nếu có)	- Kế toán dự án - Cán bộ QLDA	- Theo dõi kết quả kiểm tra, của Kiểm toán độc lập + Cán bộ QLDA thực hiện giải trình với Kiểm toán độc lập (nếu có). + Nếu hồ sơ được thống nhất Kiểm toán sẽ xuất hồ sơ.	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	60 ngày	
Phòng Kế toán	Bước 5.1	Lập lại các mẫu báo cáo (nếu có)	Kế toán dự án	Lập lại các mẫu báo cáo quyết toán nếu giá trị của Kiểm toán có tăng, giảm giá trị so với giá đề nghị quyết toán lần đầu.	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	10 ngày	
	Bước 5.2		Trưởng phòng Kế toán	- Kiểm tra hồ sơ quyết toán, ký báo cáo. - Nếu không đồng ý chuyển lại Bước 5.2	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	07 ngày	
Lãnh đạo Ban	Bước 6	Phê duyệt quyết toán	Giám đốc/ Phó giám đốc	- Ký hồ sơ quyết toán.	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	02 ngày	

Phòng Kế toán	Bước 7	Chuyển hồ sơ cho Sở Tài Chính	Kế toán dự án	- Lập tờ trình xin phê duyệt hồ sơ quyết toán. - Chuyển hồ sơ quyết toán cho Sở Tài Chính.	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	05 ngày	
Phòng Kế toán	Bước 8	Lưu hồ sơ	Kế toán dự án	- Sau khi có quyết định phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành của UBND tỉnh, làm thủ tục thanh toán công nợ sau quyết toán (nếu có). - Lưu hồ sơ.	- Hồ sơ như trên đã hoàn thiện.	01 ngày	
Tổng số ngày						150 ngày	

GIÁM ĐỐC

Đặng Hữu Tài