

Tuyên Quang, ngày 22 tháng 7 năm 2026

BÁO CÁO
Kết quả kiểm tra việc thực hiện chế độ phúc lợi năm học 2025 - 2026

Thực hiện Kế hoạch số 177/KH-ĐHTTr ngày 05/6/2026 của Trường Đại học Tân Trào, Đoàn kiểm tra đã tiến hành kiểm tra việc thực hiện chế độ phúc lợi theo Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026. Trong quá trình kiểm tra, Đoàn kiểm tra đã làm việc với Phòng Kế hoạch - Tài vụ, các cá nhân có liên quan; đồng thời kiểm tra hồ sơ, chứng từ và xác minh trực tiếp các nội dung theo Kế hoạch. Trên cơ sở kết quả kiểm tra, Đoàn kiểm tra báo cáo như sau:

1. Kết quả kiểm tra

1.1. Việc thực hiện các chế độ phúc lợi

Đoàn kiểm tra đã tiến hành kiểm tra việc thực hiện các chế độ phúc lợi đối với viên chức và người lao động theo quy định tại Điều 13 Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026, trong thời gian từ tháng 8/2025 đến tháng 5/2026. Kết quả kiểm tra cho thấy, Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu tổ chức thực hiện các chế độ phúc lợi, cụ thể như sau:

- Chi hỗ trợ các ngày lễ, tết và các hoạt động kỷ niệm: Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu thực hiện các khoản chi nhân dịp ngày thành lập Trường, Quốc khánh 2/9, Ngày Thương binh - Liệt sĩ 27/7, ngày Phụ nữ Việt Nam 20/10, ngày Nhà giáo Việt Nam 20/11, Tết Dương lịch, Tết Nguyên đán, gặp mặt đầu xuân, ngày Quốc tế Phụ nữ 8/3, các ngày lễ 30/4 và 01/5 theo đúng đối tượng, nội dung và định mức chi quy định; tổng số tiền đã chi là 1.519.400.000 đồng.

- Chi việc hiếu, hỷ: Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu thực hiện các khoản chi phúng viếng, hỗ trợ, chúc mừng đối với viên chức, người lao động theo đúng đối tượng và mức chi quy định; tổng số tiền đã chi là 41.815.500 đồng.

- Chi ủng hộ, chúc mừng, quà tặng: Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu thực hiện khoản chi thuê xe đưa sinh viên về Hòa Bình, Sơn La, Điện Biên (chuyến xe 0 đồng) với số tiền 42.000.000 đồng từ nguồn kinh phí tài trợ của 04 cá nhân, đơn vị theo Kế hoạch số 39/KH-ĐHTTr ngày 02/02/2026; nội dung chi phù hợp với Kế hoạch đã được ban hành.

- Chi hỗ trợ học tập kinh nghiệm: Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu thực hiện các khoản chi hỗ trợ học tập kinh nghiệm cho viên chức, người lao

động theo đúng đối tượng, nội dung và định mức chi quy định; tổng số tiền đã chi là 197.400.000 đồng.

1.2. Kiểm tra hồ sơ, chứng từ thanh toán

Qua kiểm tra hồ sơ, chứng từ thanh toán các khoản chi phúc lợi, Đoàn kiểm tra nhận thấy hồ sơ, chứng từ cơ bản đầy đủ, phù hợp với nội dung chi và quy định tại Điều 13 Quy chế chi tiêu nội bộ. Tuy nhiên, còn một số nội dung cần khắc phục, hoàn thiện như sau:

- Việc hạch toán kinh phí khoán chi chè nước 6 tháng cuối năm 2025 cho viên chức, với số tiền 42.150.000 đồng từ Quỹ phúc lợi chưa phù hợp với quy định tại Điều 19 Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026.

- Hồ sơ thanh toán khoản chi thuê xe đưa sinh viên về Hòa Bình, Sơn La, Điện Biên (chuyến xe 0 đồng) ngày 10/02/2026 chưa có tài liệu làm căn cứ xác định số lượng sinh viên tham gia để đối chiếu với nội dung thanh toán.

- Hồ sơ thanh toán khoản chi cho viên chức đi học tập kinh nghiệm ngày 20/8/2025, số tiền 51.800.000 đồng, chưa có Kế hoạch tổ chức học tập tại Trường Đại học Hạ Long làm căn cứ thực hiện và thanh toán.

1.3. Kiểm tra nguồn kinh phí thực hiện

Qua kiểm tra nguồn kinh phí thực hiện, Đoàn kiểm tra xác định Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu trích lập Quỹ phúc lợi theo đúng quy định, với tổng số tiền 2.429.093.151 đồng, bảo đảm nguồn kinh phí thực hiện các chế độ phúc lợi theo Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026.

2. Kết luận về những nội dung đã tiến hành kiểm tra

2.1. Kết quả đạt được

Qua kiểm tra, Đoàn kiểm tra ghi nhận Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã chủ động tham mưu tổ chức thực hiện các chế độ phúc lợi đối với viên chức và người lao động theo Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026; các khoản chi cơ bản được thực hiện đúng đối tượng, nội dung và định mức chi theo quy định.

Các khoản chi hỗ trợ các ngày lễ, tết và các hoạt động kỷ niệm; chi việc hiếu, hỷ; chi hỗ trợ học tập kinh nghiệm được triển khai đầy đủ, kịp thời, góp phần bảo đảm quyền, lợi ích hợp pháp của viên chức và người lao động, thực hiện chính sách phúc lợi của Nhà trường.

Đối với khoản chi thuê xe đưa sinh viên về Hòa Bình, Sơn La, Điện Biên (chuyến xe 0 đồng), Phòng Kế hoạch - Tài vụ đã tham mưu triển khai thực hiện từ nguồn kinh phí tài trợ, phù hợp với Kế hoạch số 39/KH-ĐHTTr ngày 02/02/2026.

Việc trích lập Quỹ phúc lợi được thực hiện đúng quy định, bảo đảm nguồn kinh phí để triển khai các chế độ phúc lợi theo Quy chế chi tiêu nội bộ.

2.2. Những tồn tại, hạn chế

Bên cạnh những kết quả đạt được, qua kiểm tra, Đoàn kiểm tra xác định công tác tham mưu và thực hiện chế độ phúc lợi vẫn còn một số tồn tại, hạn chế cần khắc phục:

- Việc hạch toán kinh phí khoán chi chè nước 6 tháng cuối năm 2025 cho viên chức từ Quỹ phúc lợi chưa phù hợp với quy định tại Điều 19 Quy chế chi tiêu nội bộ năm học 2025 - 2026.

- Một số hồ sơ thanh toán chưa đầy đủ tài liệu làm căn cứ thanh toán theo quy định; cụ thể: hồ sơ thanh toán chi thuê xe đưa sinh viên về Hòa Bình, Sơn La, Điện Biên chưa có tài liệu thể hiện số lượng sinh viên tham gia; hồ sơ thanh toán chi hỗ trợ học tập kinh nghiệm chưa có Kế hoạch tổ chức học tập tại Trường Đại học Hạ Long.

Những tồn tại, hạn chế nêu trên chưa ảnh hưởng đến kết quả thực hiện chế độ phúc lợi của Nhà trường; tuy nhiên, cần được kịp thời khắc phục nhằm nâng cao chất lượng công tác tham mưu, tăng cường tính chặt chẽ trong quản lý tài chính và bảo đảm hồ sơ, chứng từ thanh toán được hoàn thiện đầy đủ theo quy định.

3. Kiến nghị các biện pháp xử lý

Trên cơ sở kết quả kiểm tra, Đoàn kiểm tra kiến nghị Phòng Kế hoạch - Tài vụ thực hiện các nội dung sau:

- Bổ sung danh sách sinh viên tham gia chuyển xe đưa sinh viên về Hòa Bình, Sơn La, Điện Biên dịp Tết Bính Ngọ năm 2026, làm căn cứ đối chiếu với nội dung và số tiền đã thanh toán.

- Bổ sung Kế hoạch tổ chức học tập kinh nghiệm tại Trường Đại học Hạ Long đối với khoản chi ngày 20/8/2025; hoàn thiện và lưu trữ đầy đủ hồ sơ, chứng từ theo quy định.

- Rà soát, tham mưu sửa đổi, bổ sung Quy chế chi tiêu nội bộ theo hướng quy định cụ thể khoản kinh phí khoán chi chè nước cho viên chức được chi từ Quỹ phúc lợi, bảo đảm có căn cứ thực hiện và phù hợp với tình hình thực tế của Nhà trường.

- Tăng cường kiểm tra, rà soát hồ sơ trước khi thực hiện thanh toán, bảo đảm các khoản chi có đầy đủ căn cứ, đúng nội dung, đúng nguồn kinh phí và phù hợp với quy định hiện hành.

Trên đây là Báo cáo kết quả kiểm tra việc thực hiện chế độ phúc lợi năm học 2025 - 2026. Đoàn kiểm tra báo cáo Hiệu trưởng xem xét, chỉ đạo thực hiện./.

Nơi nhận:

- Lãnh đạo trường;
- Phòng Kế hoạch - Tài vụ;
- Đoàn kiểm tra;
- Lưu: QLCL và TT (Binh).

TRƯỞNG ĐOÀN KIỂM TRA



Lê Thị Thu Hà