

BIÊN BẢN HỌP

**Hội đồng xử lý tài chính, thanh lý tài sản, công cụ, dụng cụ, vật tư kém,
mất phẩm chất không cần dùng
Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang**

Hôm nay vào lúc 14 giờ ngày 28 tháng 12 năm 2018, tại Văn phòng Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang, Hội đồng xử lý tài chính, thanh lý tài sản, công cụ, dụng cụ, vật tư kém, mất phẩm chất không cần dùng Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang tổ chức họp về việc xử lý tài chính phục vụ công tác cổ phần hóa Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang.

I. THÀNH PHẦN THAM DỰ:

1. Ông Lê Văn Khiết - Giám đốc Công ty - Chủ tịch Hội đồng.
2. Ông Nguyễn Ngọc Ân - Chủ tịch Công đoàn cơ sở - Phó Chủ tịch HĐ.
3. Ông Hồ Hữu Nhân - Phó Giám đốc Công ty.
4. Bà Trần Thị Tuyết Hồng - Kế toán trưởng - Thành viên.
5. Ông Trần Văn Đông - TP. TCHC - Thành viên.
6. Ông Trần Trung Tín - Đội trưởng Đội Thi công - Thành viên.
7. Ông Nguyễn Công Nghĩa - TP. Kỹ thuật - Thành viên.
8. Ông Lê Văn Hùng - TP. QLMLCN - Thành viên.
9. Ông Nguyễn Thanh Dũ - Trưởng Ban TTND - Thành viên.
10. Ông Đinh Hùng Thắng - PTP. Kế toán - Thành viên.
11. Ông Nguyễn Thanh Phong - Quản đốc NMN Mỹ Tho - Thành viên.
12. Ông Phạm Văn Tâm - Quản đốc NMN Bình Đức - Thành viên.
13. Bà Nguyễn Thị Thùy Trang - Kế toán tổng hợp - Thành viên.
14. Ông Đặng Văn Lọt - Thủ kho - Thành viên.
15. Ông Đỗ Quang Sang - Phó TP. Kỹ thuật - Bí thư Chi đoàn - Thành viên.
16. Ông Nguyễn Thành Phú - GD XNCN huyện Cái Bè - Thành viên.
17. Bà Lâm Thị Hạnh - Kế toán XNCN huyện Cái Bè - Thành viên.
18. Ông Tạ Công Sĩ - P.GD XNCN thị xã Cai Lậy - Thành viên.
19. Ông Phạm Minh Tuấn - GD XNCN huyện CG-GCT - Thành viên.

20. Bà Nguyễn Thị Thu Kiều - Kế toán XNCN huyện CG-GCT - Thành viên.
21. Ông Đỗ Văn Nam - GD XNCN thị xã Gò Công - Thành viên.
22. Bà Lê Nguyễn Thị Ngọc Anh - Kế toán XNCN thị xã Gò Công - Thành viên.
23. Ông Huỳnh Thanh Minh - GD XNCN huyện GCD - Thành viên.
24. Bà Nguyễn Thị Khánh Ngọc - Kế toán XNCN huyện GCD - Thành viên.
25. Ông Nguyễn Quốc Dũ - Quản lý KVCN Tân Phú Đông - Thành viên.
26. Bà Lê Thị Hồng Nga - Kế toán KVCN Tân Phú Đông - Thành viên.
27. Ông Cao Hoàng Ân - Phó Quản lý KVCN Châu Thành - Thành viên.
28. Ông Lê Uy Vũ - Kế toán KVCN Châu Thành - Thành viên.
29. Ông Võ Văn Hoàng - Phó phòng TCHC - Chủ tịch HCCB - Thành viên.

Thư ký cuộc họp: Bà Trương Thị Thanh Thanh - Chuyên viên phòng KHĐT&KD.

II. NỘI DUNG CUỘC HỌP:

1. Ông Lê Văn Khiết - Chủ tịch Hội đồng xử lý tài chính, thanh lý tài sản, công cụ, dụng cụ, vật tư kém, mất phẩm chất không cần dùng Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang tuyên bố lý do và phổ biến nội dung cuộc họp.

2. Bà Trần Thị Tuyết Hồng trình bày: Theo Biên bản họp Tổ xử lý tài chính công nợ ngày 26/11/2018 và Biên bản ngày 26/12 /2018 (đính kèm 02 Biên bản), Tổ xử lý tài chính công nợ thống nhất:

2.1. Nợ phải thu tiền nước tồn đọng của khu vực Đô thị:

Thực hiện Nghị định số 206/2013/NĐ-CP ngày 9/12/2013 của Chính phủ về quản lý nợ của doanh nghiệp do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ;

Theo Khoản 3 Điều 5 của Nghị định số 206/2013/NĐ-CP thì "... doanh nghiệp có trách nhiệm xử lý kịp thời các khoản nợ phải thu khó đòi, nợ không đòi được...";

Theo Mục a Khoản 4 Điều 6 của Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 về việc hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ phải thu khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp tại doanh nghiệp thì xử lý tài chính các khoản nợ không có khả năng thu hồi: "Đối với cá nhân phải có một

trong các tài liệu sau:... Giấy xác nhận của chính quyền địa phương đối với người nợ còn sống hoặc đã mất tích nhưng không còn khả năng trả nợ... ”.

Theo báo cáo của phòng Kế hoạch Đầu tư và Kinh doanh ngày 30/11/2018 thì hiện nay khu vực Đô thị còn có một số nợ phải thu tiền nước tồn đọng qua nhiều năm không thu hồi được (có chi tiết đính kèm). Nguyên nhân:

- Nhà bị giải tỏa không còn sinh sống tại địa phương;
- Bỏ nhà đi nơi khác sinh sống không liên hệ được.

Các trường hợp trên đều có xác nhận của chính quyền địa phương và hiện Công ty đã cắt nước không còn sử dụng; Số nợ trên hiện đang được theo dõi trên sổ sách kế toán, cụ thể như sau:

1. Mỹ Tho	: 21.110.000 đồng (35 hộ).
2. XNCN Cai Lậy	: 13.974.992 đồng (15 hộ).
3. XNCN Cái Bè	: 13.010.218 đồng (03 hộ).
4. XNCN thị xã Gò Công	: 5.594.326 đồng (08 hộ).
5. XNCN Gò Công Tây	: 314.800 đồng (02 hộ).
6. XNCN Gò Công Đông	: 472.279 đồng (06 hộ).
Tổng cộng	: 54.476.615 đồng (69 hộ).

Để chuẩn bị tốt cho việc cổ phần hóa sắp tới cũng như xử lý một số vấn đề về tài chính tồn đọng lâu năm chưa giải quyết, đề nghị Hội đồng cho xử lý hạch toán vào chi phí.

2.2. Xử lý tồn đọng của công tác sáp nhập:

Đến thời điểm hiện tại căn cứ vào các hồ sơ, bản giải trình do bộ phận Kế toán Công ty Cấp nước Nông thôn cũ trước đây cung cấp. Tổ xử lý đề nghị Hội đồng xử lý các khoản sau:

- Đối với vật tư thừa không có trong danh mục sổ sách kế toán, đề nghị nhập lại kho đơn giá nhập kho lấy theo giá tồn kho của vật tư tương đương tại thời điểm sáp nhập 15/8/2016, hạch toán tăng thu nhập khác. Cụ thể:

DVT: VNĐ

STT	Tên vật tư	ĐVT	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Ghi chú
01	Rút 114/21	cái	132	7.175	947.100	
02	Rút 140/49	cái	23	18.882	434.286	
03	Co RT 27/21	cái	1.002	1.336	1.338.672	
04	Ống Đồng Nai D200 (7 mm)	mét	7	173.976	1.217.832	
	Tổng cộng				3.937.890	

- Đối với sửa chữa ống bê: Căn cứ đề nghị xuất kho, bản giải trình của các trạm cấp nước đề xuất kho, đưa vào chi phí (đính kèm Biên bản cuộc họp ngày 05/8/2017 về việc xử lý vật tư chênh lệch). Cụ thể:

DVT: VNĐ.

STT	Tên trạm	Số tiền	Ghi chú
01	Mỹ Phước Tây	16.290	
02	Phú Nhuận	4.497	
03	Thanh Hòa 1	1.588.152	
04	Thanh Hòa 2	828.104	
05	Mỹ Thành Nam	1.025.232	
06	Phước Trung 2	1.063.657	
07	Phú Thạnh	481.490	
	Tổng cộng	5.007.422	

- Đối với vật tư thừa, thiếu có trong danh mục vật tư:

+ Xử lý chênh lệch các vật tư cùng chủng loại, khác hiệu hoặc tương đồng về đặc tính kỹ thuật nhưng khác tên gọi.

+ Đối với phần nợ liên quan đến ông Huỳnh Xuân Lộc – Trạm cấp nước Long Hưng giao ông Đinh Hùng Thắng, ông Võ Sương đề xuất, xử lý (đến thời điểm hiện tại phòng Kế toán vẫn chưa nhận được báo cáo).

+ Phần còn lại xử lý theo quy định: thừa – nhập tăng kho, hạch toán tăng thu nhập khác; thiếu – cá nhân bồi hoàn. Cụ thể:

DVT: VNĐ.

STT	Tên kho (trạm)	Thành tiền		Ghi chú
		Thừa	Thiếu	
01	Kho Công ty	28.641.959	32.120.439	
02	Tổ điện	48.306		
03	Thanh Hòa 2	3.915		
04	Mỹ Thành Nam	42.472		
05	Long Hưng	2.009.158	12.673.036	VHT Huỳnh Xuân Lộc
06	Bình Đông	4.212.214		
07	Gia Thuận	700.075	328.370	
08	Long Thuận	937.712	7.711.240	Ngày 07/01/19, P. Kế toán nhận được giải trình của anh Lê V Bảo – VHT, Lê Minh

				Hòa – QL trạm và Nguyễn Thành Diệp – P.GĐ XNCN TXGC thì hiện tại kho còn 450 kg PAC x 12.177 đ/kg = 5.479.650 đ (thiếu 90 kg)
09	Tân Đông	3.430		
10	Tân Thới	541.170		
11	Long Hòa		140.005	
12	Phước Trung 1		297.175	
	Tổng cộng	37.140.410	53.270.235	

- Đối với hóa chất đã sử dụng tháng 6, 7, 8, 9/2016 chưa xuất kho: Căn cứ hồ sơ của các bộ phận, theo Biên bản cuộc họp ngày 30/9/2017 về việc rà soát những tồn tại của công tác sáp nhập, ông Giang Ngọc Hải (nguyên Phó Giám đốc Công ty Cấp nước Tiên Giang và Phó Giám đốc Công ty Cấp nước Nông thôn cũ trước đây) đề xuất cho hạch toán phần hóa chất này vào chi phí sản xuất và bản thân ông Hải hoàn toàn chịu trách nhiệm; Biên bản cuộc họp ngày 26/11/2018 của Tổ xử lý tài chính và Biên bản cuộc họp ngày 26/12/2018 (đính kèm các Biên bản). Cụ thể:

ĐVT: VNĐ.

STT	Tên trạm	Số tiền	Ghi chú
01	Bình Xuân 2	1.159.200	
02	Gia Thuận	8.843.550	
03	Tân Đông	14.468.742	
04	Long Bình 2	3.049.750	
05	Long Bình K7	4.222.720	
06	Long Hòa	20.325.708	
07	Phước Trung 1	8.216.775	
08	Phước Trung 2	7.892.100	
09	Thạnh Trị	5.244.000	
10	Vĩnh Hựu	5.795.000	
11	Phú Đông	3.272.700	
12	Tân Thới	4.318.225	
	Tổng cộng	86.808.470	

III. KẾT LUẬN CUỘC HỌP:

Qua xem xét, thảo luận, Hội đồng xử lý tài chính, thanh lý tài sản, công cụ, dụng cụ, vật tư kém, mất phẩm chất không cần dùng Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang thống nhất các nội dung sau:

1. Thống nhất xóa nợ, hạch toán vào chi phí khoản nợ phải thu tiền nước tồn đọng của khu vực Đô thị: 54.476.615 đồng của 69 hộ (có chi tiết kèm theo).

2. Đối với vật tư thừa không có trong danh mục sổ sách kế toán, nhập lại kho đơn giá nhập kho lấy theo giá tồn kho của vật tư tương đương tại thời điểm sắp nhập 15/8/2016, hạch toán tăng thu nhập khác: 3.937.890 đồng.

3. Đối với sửa chữa ống bê: Thống nhất cho xuất kho, đưa vào chi phí: 5.007.422 đồng.

4. Đối với vật tư thừa, thiếu có trong danh mục vật tư: thừa – nhập tăng kho, hạch toán tăng thu nhập khác; thiếu – cá nhân bồi hoàn.

5. Đối với phần nợ liên quan đến ông Huỳnh Xuân Lộc – Trạm cấp nước Long Hưng tiếp tục hoàn chỉnh hồ sơ đề xuất Hội đồng xử lý (liên quan về mặt tài chính: Ông Đinh Hùng Thắng phối hợp Ông Võ Sương khẩn trương đối chiếu hoàn chỉnh hồ sơ; liên quan về mặt pháp lý: Ông Trần Văn Đông, Ông Võ Văn Hoàng – phòng TCHC phụ trách).

6. Đối với hóa chất đã sử dụng tháng 6, 7, 8, 9/2016 chưa xuất kho: Thống nhất hạch toán phần hóa chất này vào chi phí sản xuất: 86.808.470 đồng.

Biên bản được đọc lại cho các thành viên dự họp và cùng thống nhất với nội dung biên bản. Biên bản này làm cơ sở để Hội đồng có văn bản trình chủ sở hữu xem xét, có ý kiến chỉ đạo thực hiện.

Cuộc họp kết thúc lúc 16 giờ 30 phút cùng ngày./.

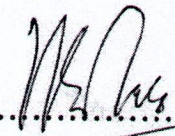
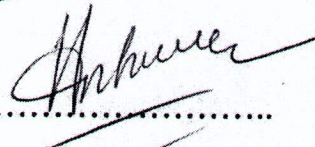
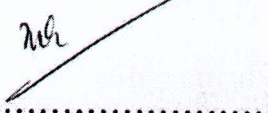
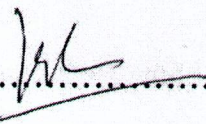
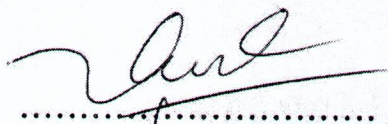
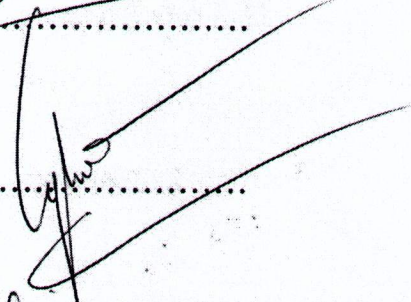
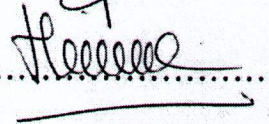
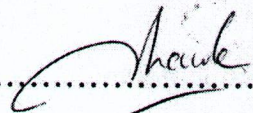
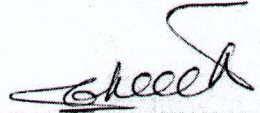



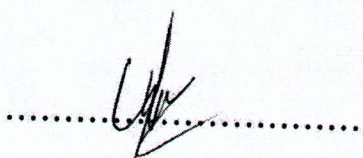
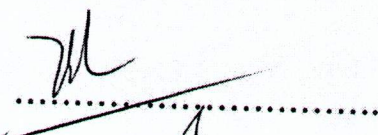
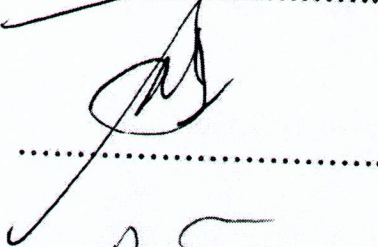
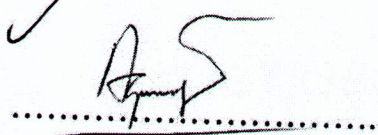
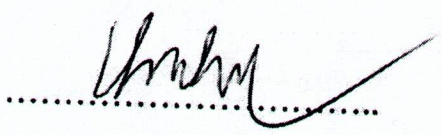
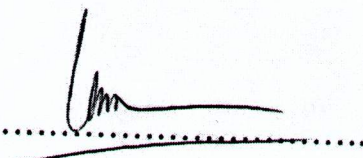
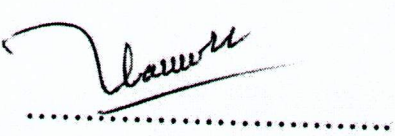
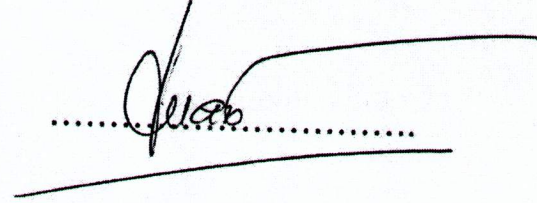
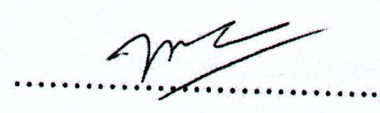
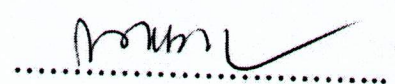
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG
GIÁM ĐỐC CÔNG TY
Lê Văn Khiết


THƯ KÝ

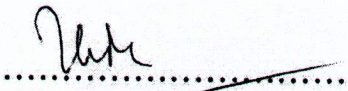

Trương Thị Thanh Thanh

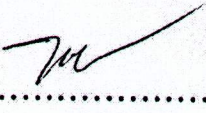
Hội đồng xử lý tài chính, thanh lý tài sản, công cụ, dụng cụ, vật tư kém, mất phẩm chất không cần dùng Công ty TNHH MTV Cấp nước Tiền Giang thống nhất ký tên:

- Ông Nguyễn Ngọc Ân : 
- Ông Hồ Hữu Nhân : 
- Bà Trần Thị Tuyết Hồng : 
- Ông Trần Văn Đông : 
- Ông Trần Trung Tín : 
- Ông Nguyễn Công Nghĩa : 
- Ông Lê Văn Hùng : 
- Ông Nguyễn Thanh Dũ : 
- Ông Đinh Hùng Thắng : 

- Ông Nguyễn Thanh Phong : 
- Ông Phạm Văn Tâm : 
- Bà Nguyễn Thị Thùy Trang : 
- Ông Đặng Văn Lợi : 
- Ông Đỗ Quang Sang : 
- Ông Nguyễn Thành Phú : 
- Bà Lâm Thị Hạnh : 
- Ông Tạ Công Sĩ : 
- Ông Phạm Minh Tuấn : 
- Bà Nguyễn Thị Thu Kiều : 
- Ông Đỗ Văn Nam : 

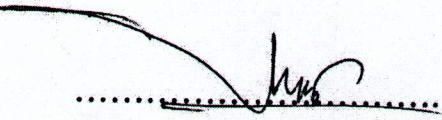
- Bà Lê Nguyễn Thị Ngọc Anh : 

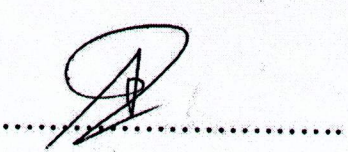
- Ông Huỳnh Thanh Minh : 

- Bà Nguyễn Thị Khánh Ngọc : 

- Ông Nguyễn Quốc Dũ : 

- Bà Lê Thị Hồng Nga : 

- Ông Cao Hoàng Ân : 

- Ông Lê Uy Vũ : 

- Ông Võ Văn Hoàng : 