

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP THOÁT NƯỚC LÂM ĐỒNG**

Số: 35./CV-CTN

Về việc giải trình ý kiến ngoại trừ
của kiểm toán trên Báo cáo tài
chính năm 2019.

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc**

Đà Lạt, ngày 17 tháng 03 năm 2020

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI;
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.**

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của
Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2019.

Công ty Cổ phần Cấp Thoát Nước Lâm Đồng xin giải trình về ý kiến
ngoại trừ của kiểm toán trên Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2019 như sau:

Công ty đang theo dõi chi phí Dự án Thoát nước, thu gom xử lý nước thải
TP Đà Lạt với số tiền 3.984.964.971 đồng trên chỉ tiêu “ Phải thu ngắn hạn
khác”(Mã số 136) vì chưa được thanh toán lại nguồn vốn ngân sách nhà nước
(NSNN):

Stt	Nội Dung	Số Tiền
1.1.	Chi phí tư vấn đầu tư xây dựng	1.041.964.546
1.2.	Chi phí ban quản lý dự án	2.943.000.425
	Tổng cộng	3.984.964.971

Trong đó :

1. Chi phí tư vấn đầu tư xây dựng: 1.041.0964.546 đồng, chi tiết:

Stt	Nội Dung	Số Tiền Thực Chi	Ghi Chú
I.	Chi phí thẩm định dự án đầu tư	282.511.546	
1	CP Lập hồ sơ mời thầu, đánh giá dự thầu	132.588.182	
2	CP Thẩm tra gói thầu	40.000.000	
3	CP Thẩm tra nâng cấp hệ thống thoát nước	32.210.000	
4	CP Thẩm định thiết bị thí nghiệm HD524	22.727.273	
5	CP Thẩm định thiết bị thí nghiệm HD525	24.090.909	
6	CP Thẩm định thiết bị thí nghiệm HD526	7.727.273	
7	CP Thẩm tra dự án (Điều chỉnh thuế GTGT)	4.000.000	
8	CP Tư vấn đầu thầu (Điều chỉnh thuế GTGT)	13.258.818	Theo kiểm toán Nhà nước
9	CP Thẩm định dự án thoát nước	5.000.000	
10	CP Lập hồ sơ mời thầu và đánh giá hồ sơ dự thầu	909.091	
II.	Chi phí thẩm tra dự án	439.896.000	
1	CP Thẩm tra gói DLWW-04	163.984.000	
2	CP Thẩm tra thiết kế dự toán gói DLWW-05	18.853.000	
3	CP Thẩm định gói thầu DLWW-04	556.000	
4	CP Thẩm định gói DLWW-05	7.078.000	
5	CP Thẩm tra thiết kế dự toán gói DLWW-06	115.904.000	
6	CP Thẩm tra thiết kế dự toán DLWW-05	133.521.000	

Stt	Nội Dung	Số Tiền Thực Chi	Ghi Chú
III.	Chi phí lập kế hoạch đền bù tái định cư	115.689.000	
1	CP Đo địa chính 4 TB	23.020.000	
2	CP Lệ phí trích lục bản đồ địa chính	450.000	
3	CP Thiết kế dự toán móng cọc gói DLWW-05	14.952.000	
4	CP Xác định tọa độ ranh giới và cắm mốc tại Phường 5	38.492.000	
5	CP Đo hiện trạng đất	32.275.000	
6	CP Thẩm định giá	6.500.000	
		203.868.000	
IV.	Chi phí lập đề cương FS		
1	CP Lập đề cương nghiên cứu khả thi HT thoát nước	185.334.545	
2	CP Đề cương FS (Điều chỉnh thuế GTGT)	18.533.455	Theo kiểm toán
	TỔNG CỘNG	1.041.964.546	

2. Chi phí Ban Quản Lý Dự Án: 2.943.000.425 đồng

Căn cứ Quyết định 293/QĐ-UBND ngày 17/02/2014 Quyết định về việc phê duyệt dự án đầu tư xây dựng hệ thống thoát nước, thu gom và xử lý nước thải thành phố Đà Lạt, chi phí QLDA được phê duyệt là 7.383.380.687 đồng;

Căn cứ Quyết định 957/QĐ-BXD ngày 29/09/2009 Quyết định về việc công bố định mức chi phí quản lý dự án và tư vấn đầu tư xây dựng công trình, chi phí QLDA được duyệt là 3.314.000.000 đồng;

Chi phí Ban quản lý dự án đã chi từ năm 2011 đến năm 2018 chưa được thanh toán lại ngân sách nhà nước:

- Số thực đã chi : 5.960.247.057 đồng
- Số đã thanh toán lại NSNN : 3.017.246.632 đồng
- Số còn lại chưa thanh toán : 2.943.000.425 đồng

Stt	Nội Dung	Số đã thực chi	Số đã thanh toán từ nguồn NSNN	Số còn lại chưa thanh toán
1	Chi tiếp khách	489.920.768	100.205.588	389.715.180
2	Chi công tác phí	332.235.630	244.636.860	87.598.770
3	Chi thanh toán thông tin, tuyên truyền, liên lạc	413.566.379	310.353.424	103.212.955
4	Chi tiền lương	3.443.710.424	2.080.085.905	1.363.624.519
5	Chi các khoản trích nộp theo lương	277.014.028	43.190.878	233.823.150
6	Chi phí ăn ca	294.539.552	-	294.539.552
7	Chi mua vật tư văn phòng	313.336.420	34.818.457	278.517.963
8	Chi phúc lợi tập thể	19.385.000	7.560.000	11.825.000
9	Chi thanh toán dịch vụ công cộng	77.749.000	10.140.000	67.609.000
10	Chi phí khác	298.789.856	186.255.520	112.534.336
	Tổng Cộng	5.960.247.057	3.017.246.632	2.943.000.425

Chúng tôi xin cam kết các số liệu trên là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT, KT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Võ Quốc Trang