

Số: ~~1048~~ TTYT-TCKT

Giang Thành, ngày 30 tháng 6 năm 2025

Về việc thực hiện xử lý tài chính,
ngân sách và công tác kế toán khi
tổ chức thực hiện sáp nhập,
hợp nhất tỉnh.

Kính gửi: Lãnh đạo Khoa, Phòng và Trạm Y tế xã trực thuộc
Trung tâm Y tế Giang Thành.

Căn cứ Công văn số 1961/SYT-KHTC ngày 24 tháng 6 năm 2025 của Sở Y tế về việc thực hiện xử lý tài chính, ngân sách và công tác kế toán khi tổ chức thực hiện sáp nhập, hợp nhất tỉnh;

Để kịp thời báo cáo công cụ, dụng cụ, tài sản trang thiết bị văn phòng và trang thiết bị Y tế của Khoa, Phòng và Trạm Y tế đang sử dụng gửi về Sở Y tế. Trung tâm y tế đề nghị các đơn vị thực hiện một số nội dung như sau:

1. Khoa, Phòng, Trạm Y tế trực thuộc Trung tâm Y tế:

Thực hiện báo cáo theo mẫu **BK04 và BK05** (kèm theo công văn).

- Đối với công cụ dụng cụ, tài sản trang thiết bị y tế gửi về Đ/c Lê Thị Thu Hồng Khoa Dược – TTBVTYT tổng hợp.

- Đối với công cụ dụng cụ, tài sản trang thiết bị văn phòng, nhà cửa, đất đai, kho bãi, xe ô tô, mô tô gửi về Đ/c Tạ Minh Thạnh tổng hợp.

- Riêng Trạm Y tế làm thêm mẫu **BK 03** (kèm theo công văn) gửi về Đ/c Lê Thị Thu Hồng Khoa Dược – TTBVTYT tổng hợp.

*** Thời gian gửi báo cáo chậm nhất ngày 27/6/2025.**

2. Phòng Tổ chức – Hành chính và Khoa Dược Trang thiết bị - Vật tư y tế:

Có trách nhiệm tổng hợp báo cáo theo mẫu BK03, BK04 và BK05 (kèm theo công văn) của Khoa, Phòng và Trạm Y tế gửi về Đ/c Thị Thắm Phòng Tài – Kế toán **chậm nhất ngày 30/6/2025.**

3. Phòng Tài chính – Kế toán:

Tổng hợp báo cáo theo mẫu BK03, BK04 và BK05 từ Khoa Dược TTBVTYT và Phòng Tổ chức – Hành chính gửi về Sở Y tế **chậm nhất ngày 1/7/2025.**

Nhận được Công văn này đề nghị lãnh đạo các đơn vị trực thuộc nghiêm túc thực hiện. Trong quá trình thực hiện nếu có khó khăn vướng mắc vui lòng liên hệ đ/c Hồng và đ/c Thạnh để được hướng dẫn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- wedside;
- Lưu VT, T.Thẩm.

KT. GIÁM ĐỐC
GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC



Trần Thị Thu Liệt



Mẫu số: BK03

Số dư hàng tồn kho tại thời điểm khoá sổ kế toán để bàn giao đã đối chiếu kh
bản kiểm kê ngày.....

- Số tiền bằng số.....;
- Số tiền bằng chữ:.....

TT	Phiếu xuất kho		Đơn vị nhận	Chủng loại	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền
	Số	Ngày, tháng					
Tổng cộng			X	X	X	X	

Mẫu số: BK04

**BẢNG KÊ CHI TIẾT BÀN GIAO CÔNG CỤ, DỤNG CỤ
ĐANG SỬ DỤNG**

(Đã đối chiếu khớp đúng số liệu với Sổ theo dõi TSCĐ và công cụ, dụng cụ tại nơi sử dụng và Sổ kế toán chi tiết TK 003 "Công cụ, dụng cụ đang sử dụng")

TT	Loại, nhóm công cụ, dụng cụ	Đơn vị nhận	Phiếu bàn giao		Đơn vị tính	Số lượng	Đơn giá	Thành tiền	Nơi đang sử dụng
			Số	Ngày, tháng					
1	Máy tính	Đơn vị A			Chiếc	2	9	18	
		Đơn vị B				1	9	9	
		Đơn vị B				2	7,5	15	
	Cộng máy tính								
								
	Tổng cộng					x	x		

Mẫu số: BK05

BẢNG KÊ CHI TIẾT BÀN GIAO TÀI SẢN CỐ ĐỊNH, TÀI SẢN KẾT CẤU HẠ TẦNG



I. Tài sản cố định của đơn vị

TT	Nội dung	Phiếu bàn giao		Nguyên giá	Khấu hao và hao mòn lũy kế	Giá trị còn lại	Ghi chú
		Số	Ngày, tháng				
A	B	C	D	1	2	3	E
A	Nhà công trình xây dựng						
<i>I</i>	<i>Số liệu trên sổ kế toán (chi tiết TK 2111)</i>	<i>x</i>		<i>1000</i>	<i>240</i>	<i>760</i>	
<i>II</i>	<i>Số liệu bàn giao</i>	<i>x</i>		<i>1000</i>	<i>240</i>	<i>760</i>	
1	Đơn vị A	01		400	40	360	
2	Đơn vị B	02		600	200	400	
<i>III</i>	<i>Chênh lệch (I-II)</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
B	Xe ô tô						
						
...	Quyền sử dụng đất						
<i>I</i>	<i>Số liệu trên sổ kế toán (chi tiết TK 2113)</i>						
<i>II</i>	<i>Số liệu bàn giao</i>						
<i>III</i>	<i>Chênh lệch (I-II)</i>						
						
	Tổng cộng						

II. Tài sản kết cấu hạ tầng đơn vị trực tiếp khai thác, sử dụng

TT	Nội dung	Phiếu bàn giao		Nguyên giá	Giá trị hao mòn lũy kế	Giá trị còn lại	Ghi chú
		Số	Ngày, tháng				
A	B	C	D	1	2	3	E
A	TSKCHT đường bộ						
<i>I</i>	<i>Số liệu trên sổ kế toán (chi tiết TK 212)</i>	<i>x</i>					
<i>II</i>	<i>Số liệu bàn giao</i>	<i>x</i>					
1	Đơn vị A						
2	Đơn vị B						
<i>III</i>	<i>Chênh lệch (I-II)</i>						
B	...						
						
	Tổng cộng						

III. Tài sản kết cấu hạ tầng đơn vị được giao quản lý nhưng không trực tiếp khai thác, sử dụng

TT	Nội dung	Phiếu bàn giao		Nguyên giá	Giá trị hao mòn lũy kế	Giá trị còn lại	Ghi chú
		Số	Ngày, tháng				
A	B	C	D	1	2	3	E
A	TSKCHT đường bộ						
<i>I</i>	<i>Số liệu trên sổ kế toán (chi tiết TK 021)</i>	<i>x</i>					
<i>II</i>	<i>Số liệu bàn giao</i>	<i>x</i>					
1	Đơn vị A						
2	Đơn vị B						
<i>III</i>	<i>Chênh lệch (I-II)</i>						
B	...						
						
	Tổng cộng						