



SỞ LAO ĐỘNG – THƯƠNG BINH VÀ XÃ HỘI KHÁNH HÒA
TRƯỜNG TRUNG CẤP NGHỀ
DÂN TỘC NỘI TRÚ KHÁNH VINH

Địa chỉ: Số 02 Hùng Vương, thị trấn Khánh Vĩnh, Khánh Vĩnh, Khánh Hòa
Điện thoại: 0258.350.3356 Email: ndtntkv.sldtbxh@khanhhoa.gov.vn
Website: <http://tcnkhanhvinh.edu.vn>

QUY TRÌNH
THANH TOÁN TẠM ỨNG

Mã hóa : 23/QT-TCNDTNT-TCHC
Ban hành lần : 01
Hiệu lực từ ngày : 01/6/2020

Chữ ký	Người soạn thảo	Người phê duyệt
		 
Họ và tên	Đỗ Thị Hương Lan	Kiều Xuân Khiêm
Chức danh	Phụ trách phòng Tổ chức – Hành chính, Kế toán	Hiệu trưởng

1. Mục đích, phạm vi áp dụng

a. Mục đích:

Quy định thống nhất trình tự, thủ tục thực hiện thanh toán tạm ứng tại Trường Trung cấp nghề Dân tộc nội trú Khánh Vĩnh nhằm để giải quyết công việc thanh toán tạm ứng thuận lợi đúng chế độ đáp ứng kịp thời nhu cầu của người thanh toán tạm ứng và thực hiện công khai minh bạch công tác quản lý tài chính, cung cấp thông tin đầy đủ, trung thực, kịp thời, đáp ứng yêu cầu tổ chức, quản lý điều hành của đơn vị.

b. Phạm vi áp dụng:

Áp dụng đối với tất cả CB, CC, VC và nhân viên trường Trung cấp nghề Dân tộc nội trú Khánh Vĩnh.

2. Định nghĩa và từ viết tắt

a. Định nghĩa:

Thanh toán tạm ứng là một quy trình xử lý toàn bộ chứng từ của người tạm ứng để thực hiện nhiệm vụ giải quyết một công việc nào đó được phê duyệt

b. Từ viết tắt:

- CB, NV: Cán bộ, nhân viên
- TTTU: Thanh toán tạm ứng

3. Lưu đồ (Xem trang 3)

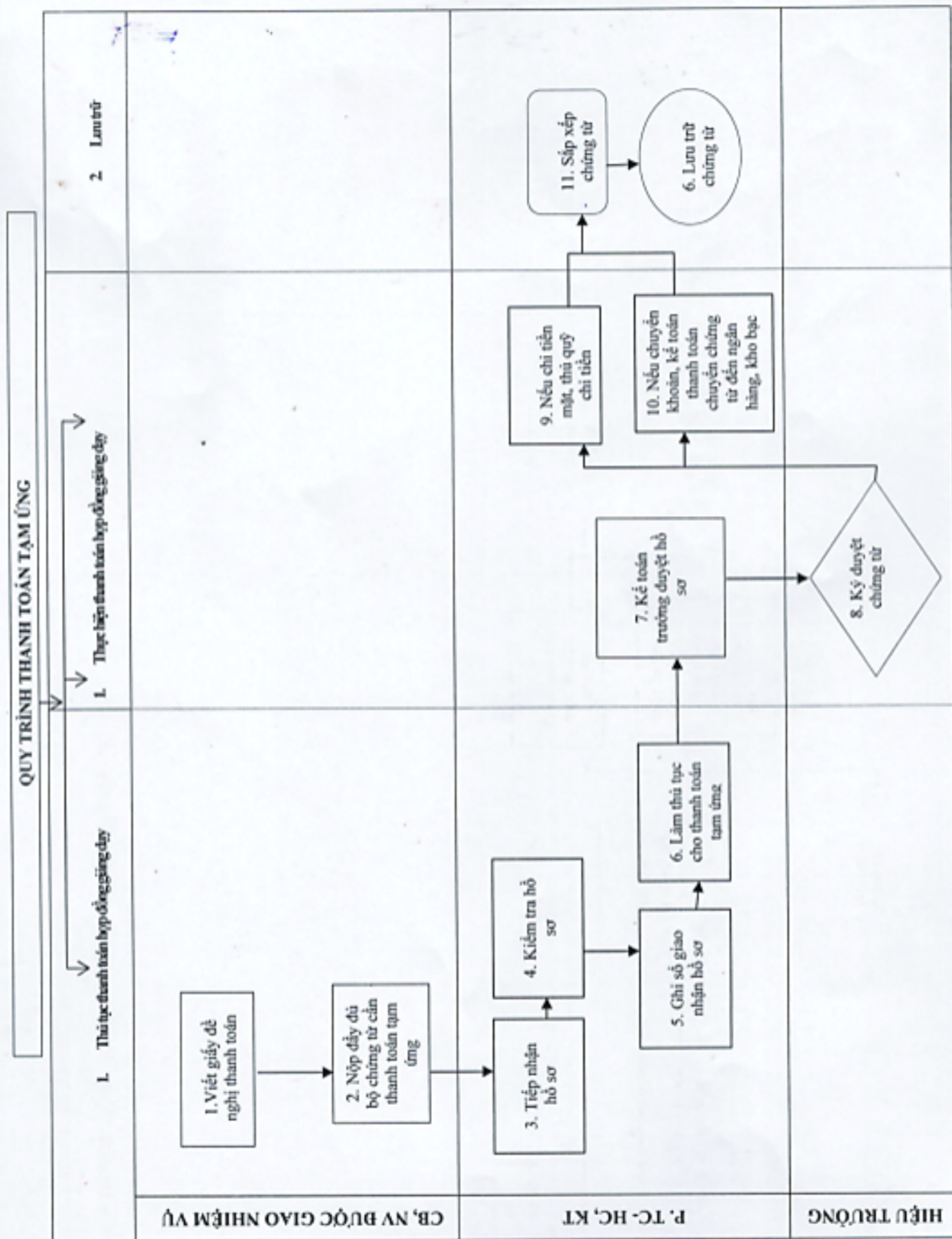
4. Đặc tả (Xem trang 4)

5. Các công cụ/biểu mẫu/hướng dẫn

STT	Tên công cụ/biểu mẫu/hướng dẫn	Mã hoá
1	Biên bản giao nhận chứng từ	BM/QT09/TC-HC,KT/01
2	Phiếu chi	C41-BB
3	Giấy rút dự toán ngân sách nhà nước	Mẫu số: 16a1 Ký hiệu: C2-02a/NS
4	Ủy nhiệm chi	Mẫu số: 16c1 Ký hiệu: C4-02a/KB

TÀI LIỆU THAM KHẢO

Nghị định 11/2020/NĐ-CP ngày 20/01/2020 của Chính Phủ



ĐẶC TẢ QUY TRÌNH THANH TOÁN TẠM ỨNG

TT	Tên bước công việc	Nội dung	Bộ phận/ Người thực hiện	Bộ phận/ Người phối hợp thực hiện	Kết quả đạt được	Hạn hoàn thành	Biểu mẫu
1	Viết giấy đề nghị thanh toán tạm ứng	Viết giấy đề nghị thanh toán tạm ứng	CB, NV được giao nhiệm vụ		Giấy đề nghị thanh toán tạm ứng được duyệt		
2	Nộp đầy đủ bộ chứng từ cần thanh toán	Nộp đầy đủ bộ chứng từ cần thanh toán tạm ứng cho kế toán	CB, NV được giao nhiệm vụ	Phòng TC - HC, KT	Bộ chứng từ cần thanh toán tạm ứng		
3	Tiếp nhận hồ sơ	+ Tiếp nhận hồ sơ; + Ghi sổ giao nhận hồ sơ; + Làm thủ tục thanh toán tạm ứng	Phòng TC- HC, KT		Bộ chứng từ cần thanh toán tạm ứng	0.5 ngày	
4	Kiểm tra xử lý hồ sơ	Kiểm tra hồ sơ	Phòng TC- HC, KT				Mẫu số 09 BM/QT09/TC- HC,KT/01
5	Ghi sổ giao nhận	Kế toán ghi sổ giao nhận hồ sơ	Phòng TC- HC, KT				Mẫu số 05a Ký hiệu: C2-03/NS
6	Làm thủ tục thanh toán tạm ứng	Làm thủ tục cho thanh toán tạm ứng	Phòng TC- HC, KT			0.5 ngày	
7	Duyệt hồ sơ	+ Kế toán trưởng duyệt hồ sơ + Hiệu trưởng duyệt chi	Phòng TC- HC, KT		Các lệnh chi đã duyệt chi	1 ngày	
8	Ký duyệt chi	Hiệu trưởng duyệt chi	Hiệu trưởng				
9	Thanh toán tiền mặt/ chuyển khoản qua hệ thống ngân hàng	+ Thủ quỹ chi tiền + Kế toán thanh toán chuyển chứng từ đến kho bạc, ngân hàng	Phòng TC- HC, KT		Nhận tiền mặt hoặc chuyển khoản	01 ngày	

TT	Tên bước công việc	Nội dung	Bộ phận/ Người thực hiện	Bộ phận/ Người phối hợp thực hiện	Kết quả đạt được	Hạn hoàn thành	Biểu mẫu
10	Đóng chứng từ, lưu trữ	Sắp xếp chứng từ Chuyển chứng từ lưu trữ	Phòng TC- HC, KT		Tập chứng từ kế toán	02 ngày	

Đơn vị:

Mẫu số: C41-BB

Mã QHNS:

(Ban hành kèm theo Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ Tài chính)

PHIẾU CHI

Ngày.....thángnăm.....

Quyển số:

Số:

Nợ:

Có:

Họ và tên người nhận tiền:

Địa chỉ:

Nội dung:

Số tiền: (loại tiền)

(viết bằng chữ):

Kèm theo:

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ

(Ký, họ tên, đóng dấu)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

Đã nhận đủ số tiền: - Bằng số:

- Bằng chữ:

THỦ QUỸ

(Ký, họ tên)

Ngàytháng.....năm

NGƯỜI NHẬN TIỀN

(Ký, họ tên)

+ Tỷ giá ngoại tệ:

+ Số tiền quy đổi:

Không ghi vào
khu vực này

ỦY NHIỆM CHI
Chuyển khoản ☒ Tiền mặt tại KB ☐
Tiền mặt tại NH ☐

Mẫu số 16c1
Ký hiệu: C4-02a/NS

Số:.....

Lập ngày..... tháng năm

Đơn vị trả tiền: Trường Trung cấp nghề Dân tộc nội trú Khánh Vĩnh

Địa chỉ: Số 2 Hùng Vương, thị trấn Khánh Vĩnh, Khánh Hòa

Tại Kho bạc Nhà nước: Kho bạc nhà nước huyện Khánh Vĩnh

Tài khoản: 3714.0.1064116.00000

Mã nhà tài trợ:.....

Nội dung thanh toán	Mã nguồn NS	Niên độ NS	Số tiền
(1)	(2)	(3)	(4)
Tổng cộng			

Tổng số tiền ghi bằng chữ:

Đơn vị nhận tiền:

Địa chỉ:

Tài khoản:

Tại Kho bạc Nhà nước (NH):

Hoặc người nhận tiền:

Số CMND:..... Cấp ngày:..... Nơi cấp:.....

PHẦN KBNN GHI

Nợ TK:

Có TK:

KHO BẠC NHÀ NƯỚC

Ngày.....tháng năm

Thủ quỹ Kế toán Kế toán trưởng Giám đốc

Ngày.....tháng ... năm

Người nhận tiền

ĐƠN VỊ TRẢ TIỀN

Ngày.....tháng năm

Kế toán trưởng Chủ tài khoản

Đỗ Thị Hương Lan Kiều Xuân Khiêm

