

UBND THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH
TRƯỜNG CAO ĐẲNG LÝ TỰ TRỌNG
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 521/LTT-KHTC

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 6 năm 2026

Về việc giải trình theo văn bản số
19314/YC-CSKT-Đ4 ngày 11 tháng 6
năm 2026 của Cơ quan Cảnh sát điều tra
Công an tỉnh Thanh Hóa

Kính gửi: Ông Lâm Viết Dũng (nguyên TP. TC-HC-TH).

Thực hiện Yêu cầu số 19314/YC-CSKT-Đ4 ngày 11 tháng 6 năm 2026 của Cơ quan Cảnh sát điều tra (CSKT) - Công an tỉnh Thanh Hóa về yêu cầu cơ quan/tổ chức/cá nhân cung cấp chứng cứ, đồ vật, tài liệu, dữ liệu điện tử liên quan đến vụ án hình sự: Mua bán trái phép hóa đơn giá trị gia tăng (GTGT), trốn thuế, môi giới đưa nhận hối lộ xảy ra tại đại bàn Thanh Hóa và một số địa phương liên quan trong khoảng thời gian từ năm 2023 đến nay theo Quyết định khởi tố vụ án hình sự số 54/QĐ-CSKT-Đ4 ngày 13 tháng 01 năm 2026.

Theo ghi nhận của Cơ quan cảnh sát điều tra thì Nhà trường có sử dụng hóa đơn GTGT của các doanh nghiệp nằm trong vụ án trên. Sau khi rà soát hồ sơ thanh toán, Nhà trường đã lọc ra danh sách các hóa đơn GTGT mua vào do ông Lâm Viết Dũng trực tiếp mua và thanh toán theo danh sách đính kèm.

Để Nhà trường có cơ sở giải trình và làm việc với Cơ quan CSKT Công an tỉnh Thanh Hóa. Nay Hiệu trưởng đề nghị Ông Lâm Viết Dũng giải trình chi tiết về từng hóa đơn mua hàng, cung cấp chứng cứ và tài liệu liên quan khi làm việc với các công ty theo danh sách trên và gửi văn bản giải trình cho Ban Giám Hiệu Nhà trường trước ngày 03 tháng 7 năm 2026.

Đề nghị Ông Lâm Viết Dũng nghiêm túc thực hiện và chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của nội dung giải trình và các tài liệu cung cấp. *huat*

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, P.KHTC.

Q. HIỆU TRƯỞNG *huat*

TS. Đinh Văn Đệ

DANH SÁCH HÓA ĐƠN THEO VĂN BẢN SỐ 19314/YC-CSĐT-Đ4 NGÀY 11 THÁNG 6 NĂM 2026

(Đính kèm theo Công văn số 521/LTT-KHTC ngày 26 tháng 6 năm 2026)

STT	Số HĐ	Ngày	Công ty bán	MST Công ty bán	Giá trị đã thanh toán	Số chứng từ thanh toán	Ngày thanh toán	Người mua	Nội dung TT
1	169	24/10/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-113	01/11/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T10/2024 theo HĐ 169 ngày 24/10/2024 và HĐ 172 ngày 25/10/2024
2	172	25/10/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-113	01/11/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T10/2024 theo HĐ 169 ngày 24/10/2024 và HĐ 172 ngày 25/10/2024
3	221	25/11/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-126	05/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T11/2024 theo HĐ 241, 223 ngày 25/11/2024
4	223	26/11/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-126	05/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T11/2024 theo HĐ 241, 223 ngày 25/11/2024
5	297	25/12/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-151	31/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T11/2024 theo HĐ 297, 298 ngày 25/12/2024
6	298	25/12/2024	Công ty Gỗ Thành Hải	0318197012	19.500.000	543-151	31/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5&7 chỗ T11/2024 theo HĐ 297, 298 ngày 25/12/2024
7	183	25/07/2024	Công ty Lý Nam	0318314311	49.923.000	CK.237	08/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Xây dựng - Nhiệt lạnh, hóa đơn số 183 ngày 25/7/2024
8	189	31/07/2024	Công ty Lý Nam	0318314311	32.054.400	CK.249	16/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa May thời trang, hóa đơn số 189 ngày 31/7/2024
9	163	28/05/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	49.334.400	CK.174	25/06/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Điện-Điện tử, hóa đơn số 163 ngày 28/5/2024
10	170	30/05/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	49.086.000	CK.180	27/06/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Điện-Điện tử, hóa đơn số 170 ngày 30/5/2024
11	193	25/07/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	49.734.000	CK.234	08/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Xây dựng - Nhiệt lạnh, hóa đơn số 193 ngày 25/7/2024
12	208	31/07/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	42.606.000	CK.244	12/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa KHCB, hóa đơn số 208 ngày 31/7/2024
13	309	12/09/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	96.811.200	5568-011	24/09/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền tổ chức liên hoan tại Hội nghị tổng kết chiến lược phát triển các khoa khối ngành Công nghệ giai đoạn 2014-2024 theo H.đồng 22.8.2024/HĐDV/ĐA-LTT (HĐ 309 ngày 12/9/2024)
14	332	19/09/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	96.811.200	8688-127	25/10/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền tổ chức liên hoan tại Hội nghị tổng kết chiến lược phát triển các khoa khối ngành Kinh tế, Ngôn ngữ, DL-KS giai đoạn 2014-2024 theo H.đồng 05.9.2024/HĐDV/ĐA-LTT (H.đơn 332 ngày 19/9/2024)
15	552	25/11/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	97.102.800	5568-034	23/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền tổ chức liên hoan nhân lễ Khai giảng NH 2024-2025 theo H.đồng 13.11.2024/HĐDV/ĐA-LTT (H.đơn 552 ngày 25/11/2024)
16	607	04/12/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	86.313.600	5568-038	30/12/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền tổ chức liên hoan nhân ngày Nhà giáo Việt Nam năm 2024 cho các Khoa theo H.đồng 14.11.2024/HĐDV/ĐA-LTT (H.đơn 607 ngày 04/12/2024)
17	628	09/12/2024	Công ty Đình Ân	0318317792	43.156.800	5568-040	31/12/2024	Lâm Viết Dũng	T. toán tiền tổ chức liên hoan nhân ngày Nhà giáo Việt Nam năm 2024 cho nhân viên các phòng và cán bộ hưu trí theo H.đồng 15.11.2024/HĐDV/ĐA-LTT (H.đơn 628 ngày 09/12/2024)
18	40	28/05/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	48.529.800	CK.173	24/06/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Điện-Điện tử, hóa đơn số 40 ngày 28/5/2024

STT	Số HĐ	Ngày	Công ty bán	MST Công ty bán	Giá trị đã thanh toán	Số chứng từ thanh toán	Ngày thanh toán	Người mua	Nội dung TT
19	50	30/05/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	49.788.000	CK.177	26/06/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Điện-Điện tử, hóa đơn số 50 ngày 30/5/2024
20	77	18/06/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	49.161.600	CK.181	28/06/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Công nghệ Thông tin, hóa đơn số 77 ngày 18/6/2024
21	81	19/06/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	49.609.800	CK.192	04/07/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Công nghệ Thông tin, hóa đơn số 81 ngày 19/6/2024
22	168	25/07/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	49.258.800	CK.235	08/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa Xây dựng - Nhiệt lạnh, hóa đơn số 168 ngày 25/7/2024
23	190	31/07/2024	Công ty Nguyên Nga	0318319849	43.902.000	CK.243	12/08/2024	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền mua vật tư thực tập HK2/2023-2024 cho Khoa KHCB, hóa đơn số 190 ngày 31/7/2024
24	16	07/01/2025	Công ty Cảnh Minh	3603967307	98.390.160		10/01/2025	Lâm Viết Dũng	CĐ trường CĐ LTT thanh toán tiền mua quà tết năm 2025 cho công đoàn viên (82 phần quà) theo HĐ 16 ngày 07/01/2025
25	23	08/01/2025	Công ty Cảnh Minh	3603967307	99.590.040		13/01/2025	Lâm Viết Dũng	CĐ trường CĐ LTT thanh toán tiền mua quà tết năm 2025 cho công đoàn viên (83 phần quà) theo HĐ 23 ngày 08/01/2025
26	27	09/01/2025	Công ty Cảnh Minh	3603967307	97.190.280		13/01/2025	Lâm Viết Dũng	CĐ trường CĐ LTT thanh toán tiền mua quà tết năm 2025 cho công đoàn viên (81 phần quà) theo HĐ 27 ngày 09/01/2025
27	32	10/01/2025	Công ty Cảnh Minh	3603967307	95.990.040		13/01/2025	Lâm Viết Dũng	CĐ trường CĐ LTT thanh toán tiền mua quà tết năm 2025 cho công đoàn viên (80 phần quà) theo HĐ 32 ngày 10/01/2025
28	227	25/06/2025	Công ty TNHH TM DV Bá Thiên	3604001837	58.500.000	543-071	24/07/2025	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 5 chỗ quý 1/2025 theo HĐ 227 ngày 25/6/2025
29	349	08/07/2025	Công ty TNHH TM DV Bá Thiên	3604001837	58.500.000	543-073	04/08/2025	Lâm Viết Dũng	Thanh toán tiền thuê xe ô tô 05 chỗ quý 2/2025 theo hợp đồng số 03.04.2025/HĐ/BT-LTT (hoá đơn số 349 ngày 08/7/2025)
			Tổng cộng		1.608.343.920				