

Số: /TB-TTr

Sóc Trăng, ngày tháng năm 2020

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA

Về việc thanh tra việc quản lý, điều hành của Sở Khoa học và Công nghệ đối với Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường chất lượng và Trung tâm Ứng dụng Tiến bộ Khoa học và Công nghệ trong việc thực hiện, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra năm 2010 quy định về công khai kết luận thanh tra và Công văn số 962/PC-VP, ngày 16/4/2013 của Văn phòng UBND tỉnh thông báo ý kiến chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng về việc chấp thuận chọn hình thức công khai kết luận thanh tra;

Căn cứ Công văn số 1534/UBND-NC ngày 11/9/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng v/v xử lý sau thanh tra việc quản lý, điều hành của Sở Khoa học và Công nghệ đối với Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng và Trung tâm Ứng dụng Tiến bộ Khoa học và Công nghệ trong thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính và xây dựng cơ bản.

Thanh tra tỉnh Sóc Trăng thông báo công khai những nội dung cơ bản Kết luận thanh tra như sau:

A. NỘI DUNG THANH TRA

Thanh tra việc quản lý, điều hành của Sở Khoa học và Công nghệ đối với Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng và Trung tâm Ứng dụng Tiến bộ Khoa học và Công nghệ trong thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính và xây dựng cơ bản.

B. ƯU ĐIỂM VÀ HẠN CHẾ PHÁT HIỆN QUA THANH TRA

I. ƯU ĐIỂM

- **Sở KHCN:** Được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo kịp thời của UBND tỉnh, sự phối hợp của các Phòng, ban và các nhà thầu đã tạo điều kiện thuận lợi cho Chủ đầu tư triển khai thực hiện Dự án. Nhìn chung tiến độ thực hiện của các công trình, dự án XDCB đảm bảo; công tác đấu thầu cơ bản được thực hiện đảm bảo về thời gian. Quá trình nghiệm thu thanh toán khối lượng xây lắp, Chủ đầu tư đã chủ động phát hiện cắt giảm một số khối lượng thực tế không thi công. Thực hiện tốt việc xử lý tình huống trong đấu thầu như: Chấm dứt hợp đồng và xử phạt nhà thầu đối nhà thầu xây lắp vi phạm hợp đồng, trình người có thẩm quyền điều chỉnh giá gói thầu và cho phép nhà thầu chào lại giá gói thầu.

- **Trung tâm UDTBKHCN:** Được sự quan tâm của UBND tỉnh, chỉ đạo kịp thời của Sở KHCN và cơ quan chuyên môn cấp trên, lãnh đạo Trung tâm UDTBKHCN có nhiều cố gắng trong việc chỉ đạo, điều hành, quản lý và thực hiện tốt nhiệm vụ được giao.

- **Chi cục TCĐLCL:** Được sự quan tâm, tạo điều kiện của Sở KH-CN, lãnh đạo Chi cục TCĐLCL đã chỉ đạo các phòng chức năng, đơn vị trực thuộc, công chức trong Chi cục hoàn thành tốt việc kiểm tra, đo lường, chất lượng, nhãn hàng hóa và phối hợp với các cơ quan chức năng trong công tác thanh tra, kiểm tra liên ngành về lĩnh vực tiêu chuẩn, đo lường, chất lượng. Góp phần nâng cao nhận thức người dân địa phương trong việc thực thi các quy định của pháp luật về tiêu chuẩn, đo lường, chất lượng.

Trong thời gian thanh tra, các đơn vị được thanh tra thực hiện đúng theo quyết định thanh tra, phối hợp, tạo điều kiện thuận lợi cho Đoàn thanh tra hoàn thành nhiệm vụ được giao.

II. HẠN CHẾ

Bên cạnh những mặt đạt được nêu trên, các đơn vị được thanh tra vẫn còn một số hạn chế, thiếu sót như:

*** Đối với Sở KH-CN:**

- Việc kiểm tra, giám sát, hướng dẫn đối với các đơn vị trực thuộc chưa chặt chẽ dẫn đến những sai sót về tài chính.

- Với vai trò Chủ đầu tư kiểm tra, giám sát chưa chặt chẽ trong quá trình điều hành, quản lý dự án; các nhà thầu tư vấn, nhà thầu thi công thực hiện chưa tốt vai trò, trách nhiệm như: lập dự toán thừa khối lượng, thi công thiếu khối lượng so với thiết kế; nghiệm thu thanh toán không đúng thực tế thi công.

- Tổng quan dự án đầu tư xây dựng cơ bản chưa phát huy hiệu quả, nhiều hạng mục từ khi nghiệm thu đưa vào sử dụng đến nay không sử dụng hoặc sử dụng rất ít. Việc đầu tư chưa tính đến tính khả thi, hiệu quả của dự án (hiệu quả về mặt kinh tế, hiệu quả về mặt xã hội),...

- Việc xem xét mua sắm tài sản, đầu tư xây dựng của các dự án ứng dụng KH-CN do Trung tâm UDTBKHCN chủ trì và quản lý, xử lý tài sản của dự án chưa chặt chẽ.

*** Đối với Trung tâm UDTBKHCN:**

Việc chọn địa điểm để thực hiện một số dự án ứng dụng KH-CN chưa phù hợp; trình tự thủ tục mua nguyên vật liệu, công cụ, dụng cụ, trang thiết bị chưa đúng quy định; một số dự án ứng dụng KH-CN thực hiện chậm tiến độ so với ban đầu, chưa mang lại hiệu quả,...; việc quản lý, sử dụng tài chính chưa đúng quy định hiện hành.

*** Đối với Chi cục TCĐLCL và đơn vị trực thuộc (Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL):** việc quản lý thu - chi tài chính của 02 đơn vị chưa chặt chẽ dẫn đến vi phạm nguyên tắc kế toán. Trong đó, việc theo dõi, quản lý tem kiểm định tại Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL chưa chặt chẽ, quản lý nguồn thu dịch vụ kiểm định lỏng lẻo chưa đúng nguyên tắc kế toán.

Tổng sai phạm qua thanh tra tại các đơn vị: **921.580.481 đ** (Tài chính: 157.815.934 đ, XDCB: 763.764.547 đ). Trong đó:

1. Về tài chính: sai phạm 157.815.934 đ.

1.1. Trung tâm UDTBKHCN, sai phạm: 89.550.514 đ, cụ thể:

- Thanh toán tiền photo, in ấn tài liệu hóa đơn không đầy đủ nội dung, sai trình tự thủ tục: 8.724.059 đ.
- Sản phẩm thu được từ việc bán dưa lưới và nắm linh chi thuộc nhiệm vụ “Xây dựng mô hình ứng dụng công nghệ IoT tại Trại thực nghiệm công nghệ sinh học” năm 2018 chưa nộp ngân sách nhà nước: 48.153.000 đ.
- Thanh toán sai trình tự, thủ tục, không có hóa đơn tài chính: 4.312.000 đ.
- Thanh toán tiền công tác phí không ký tên xác nhận của cơ quan, đơn vị nơi đến công tác: 8.124.000 đ.
- Thanh toán tiền công lao động trực tiếp giám sát cải tạo, sửa chữa cơ sở sản xuất; quản lý lắp đặt thiết bị không đúng quy định: 11.492.000 đ.
- Thanh toán tiền phụ cấp Ban triển khai dự án không có căn cứ văn bản quy định: 3.700.000 đ. Thực tế đơn vị có thực hiện công lao động gián tiếp để quản lý dự án.
- Thanh toán chứng từ sai trình tự thủ tục (hóa đơn không ghi ngày tháng năm, không hóa đơn tài chính): 5.045.455 đ.
- Việc quản lý, sử dụng tài sản cố định, công cụ, dụng cụ đơn vị chưa theo dõi cụ thể, rõ ràng, quản lý tài sản còn lỏng lẻo chưa thể hiện đầy đủ phân loại tài sản, công cụ dụng cụ, nhãn hiệu, nước sản xuất theo quy định.

1.2. Chi cục TCĐLCL và đơn vị trực thuộc (Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL), sai phạm: 68.265.420 đ.

- Chi không căn cứ vào văn bản quy phạm pháp luật: **60.445.420 đ** (hỗ trợ xăng cho cán bộ, công chức và lao động hợp đồng; tiền quản lý mạng nội bộ)
- Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL trực thuộc Chi cục TCĐLCL, sai phạm: **7.820.000 đ**, do đơn vị thực hiện dịch vụ kiểm định phương tiện đo nhưng nộp vào nguồn thu của đơn vị không kịp thời.

2. Công tác đấu thầu, đầu tư xây dựng cơ bản: sai phạm 763.764.547 đ

2.1. Công tác đấu thầu

Tất cả 17/17 gói thầu được thanh tra đều có sai sót về trình tự thủ tục về công tác đấu thầu từ khâu phê duyệt, đăng tải kế hoạch lựa chọn nhà thầu; thẩm định hồ sơ mời thầu, hồ sơ yêu cầu; đánh giá hồ sơ dự thầu, hồ sơ đề xuất; thẩm định, báo cáo kết quả lựa chọn nhà thầu; quyết định chỉ định thầu.

2.2 Việc lập dự toán, thẩm định, phê duyệt dự toán, thi công, nghiệm thu, thanh toán công trình, sai phạm 763.764.547 đ:

- Dự toán thừa khối lượng so với bản vẽ thiết kế: 265.739.121 đ;
- Thi công thiếu khối lượng so với thiết kế được duyệt: 469.667.810 đ;
- Chi phí thiết kế: 3.829.300 đ;

- Chi phí giám sát thi công: 9.349.518 đ;
- Chi phí quản lý dự án: 15.178.798 đ.

C. KIẾN NGHỊ CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ

I. CHẤM CHỈNH CÔNG TÁC QUẢN LÝ

Đề nghị Sở Khoa học và Công nghệ, Trung tâm UDTBKHCN, Chi cục TCĐLCL và Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm, khắc phục những sai phạm, thiếu sót như đã phân tích trên. Đồng thời trong thời gian tới thực hiện một số nội dung như sau:

1. Đối với Sở KHCN

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, hướng dẫn, chỉ đạo kịp thời trong việc thực hiện cơ chế tự chủ, tự chịu trách nhiệm đối với các đơn vị sự nghiệp trực thuộc.

- Chỉ đạo bộ phận nghiệp vụ cần kiểm tra lại Quy chế chi tiêu nội bộ của các đơn vị trực thuộc và có hướng dẫn chấn chỉnh kịp thời.

- Chủ đầu tư tuân thủ theo đúng các quy định của pháp luật đối với việc quản lý, điều hành xây dựng công trình; thực hiện tốt vai trò, trách nhiệm của chủ đầu tư điều hành, quản lý dự án, thường xuyên kiểm tra các khối lượng trước khi ký hợp đồng thi công, nghiệm thu, thanh, quyết toán, tránh sai sót như vừa qua; thực hiện quyết toán công trình đúng quy định của pháp luật.

- Việc đầu tư xây dựng dự án liên quan đến lĩnh vực khoa học và công nghệ phải tính đến hiệu quả của dự án (hiệu quả về mặt kinh tế, hiệu quả về mặt xã hội), tính khả thi,... thuê đơn vị lập, viết dự án phải có chuyên môn, chuyên ngành có am hiểu về lĩnh vực khoa học và công nghệ; khi ký kết hợp đồng đặt hàng thực hiện nhiệm vụ KHCN phải xem xét đến các nội dung kinh phí thực hiện dự án căn cứ vào quy định của pháp luật.

- Chỉ đạo Trung tâm UDTBKHCN tìm giải pháp nhằm nâng cao và phát huy hiệu quả sử dụng các hạng mục của dự án đầu tư xây dựng trại thực nghiệm, nhất là các hạng mục mang tính cấp thiết, thời hạn sử dụng ngắn, tránh lãng phí.

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, theo dõi tiến độ của các dự án ứng dụng khoa học công nghệ của Trung tâm UDTBKHCN; không chấp thuận gia hạn thời gian thực hiện đối với các dự án ứng dụng KHCN nhưng không chứng minh được nguyên nhân khách quan theo quy định. Đặc biệt, Sở KHCN định kỳ hàng năm, 05 năm tổng kết đánh giá kết quả ứng dụng vào thực tiễn của các dự án ứng dụng KHCN trên địa bàn tỉnh Sóc Trăng, để có giải pháp định hướng đặt hàng phù hợp với thực tiễn, tránh đầu tư vào các dự án không mang lại ý nghĩa và hiệu quả thực tiễn trong đời sống xã hội, cải thiện thu nhập và nâng cao mức sống cho người dân.

2. Đối với Trung tâm UDTBKHCN

- Tăng cường công tác chỉ đạo, quản lý điều hành, phát huy những mặt đã đạt được, rút kinh nghiệm, chấn chỉnh, khắc phục các vi phạm trong quản lý tài chính.

Chỉ đạo kế toán chấp hành nghiêm Luật Kế toán và các văn bản có liên quan liên quan đến lĩnh vực thu, chi tài chính, kiểm tra chứng từ chặt chẽ trước khi tham mưu cho lãnh đạo trong việc thanh quyết toán, hạch toán kế toán theo đúng quy định. Đồng thời thường xuyên kiểm tra, giám sát bộ phận tham mưu quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí đúng quy định.

- Khi đề xuất thực hiện dự án ứng dụng KHCN phải tính đến hiệu quả và có giải pháp thiết thực ứng dụng vào thực tiễn, chọn địa điểm thực hiện phù hợp; việc đề xuất mua sắm tài sản phải tính đến hiệu quả sử dụng.

3. Đối với Chi cục TCĐLCL và đơn vị trực thuộc

- Chỉ đạo bộ phận kế toán Chi cục nghiên cứu các văn bản pháp luật để tham mưu cho Ban lãnh đạo. Chấp hành nghiêm Luật Kế toán và các văn bản có liên quan, thực hiện đúng các văn bản về lĩnh vực thu, chi tài chính.

- Đồng thời, chỉ đạo Trung tâm Kỹ thuật TCĐLCL thực hiện: Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát trong việc thu dịch vụ kiểm định. Chỉ đạo các bộ phận chuyên môn phối hợp chặt chẽ trong việc quản lý tem, thu tiền dịch vụ kiểm định, mở sổ theo dõi, thực hiện việc báo cáo và thường xuyên đối chiếu giữa bộ phận kế toán và bộ phận kiểm định để kịp thời phát hiện, chấn chỉnh những sai sót như phân tích trên.

4. Đối với Sở Xây dựng: Rút kinh nghiệm những sai sót như trên. Trong thời gian tới chỉ đạo các bộ phận thẩm định thực hiện tốt hơn vai trò, trách nhiệm, kiểm tra, rà soát kỹ các khối lượng khi thẩm định.

II. XỬ LÝ VỀ KINH TẾ

1. Kiến nghị thu hồi **823.409.547 đ** nộp vào tài khoản tạm giữ chờ xử lý của Thanh tra tỉnh tại Kho bạc nhà nước tỉnh Sóc Trăng. Cụ thể: Về tài chính: 59.645.000 đ; Về XD/CB: 763.764.547 đ.

2. Thu hồi nộp vào nguồn thu của đơn vị: **7.820.000 đ** (đã nộp khắc phục trước khi kết luận).

3. Đề nghị không thu hồi số tiền: **90.350.934 đ**. Nguyên nhân do sai trình tự, thủ tục. Tuy nhiên, vẫn xử lý trách nhiệm đối với các cá nhân để xảy ra sai phạm.

III. XỬ LÝ VỀ TRÁCH NHIỆM

1. Kiến nghị Chủ tịch UBND tỉnh xem xét, xử lý trách nhiệm công chức thuộc quyền quản lý theo quy định của pháp luật đối với 02 cá nhân vi phạm phát hiện qua thanh tra; đồng thời có văn bản gửi cơ quan có thẩm quyền xử lý đảng viên đã nghỉ hưu, nghỉ việc theo quy định đối với 02 cá nhân.

2. Yêu cầu các cơ quan, đơn vị, cá nhân có thẩm quyền xem xét trách nhiệm, xử lý cán bộ, công chức, viên chức thuộc quyền quản lý theo quy định của pháp luật đối với 15 cá nhân vi phạm phát hiện qua thanh tra.

IV. Văn bản chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng

Ngày 11/9/2020, Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng ban hành văn bản số 1534/UBND-NC xử lý sau thanh tra việc quản lý, điều hành của Sở Khoa học và

Công nghệ đối với Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng và Trung tâm Ứng dụng Tiến bộ Khoa học và Công nghệ trong thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính và xây dựng cơ bản.

Trên đây là Thông báo kết luận thanh tra của Thanh tra tỉnh Sóc Trăng về việc thanh tra việc quản lý, điều hành của Sở Khoa học và Công nghệ đối với Chi cục Tiêu chuẩn Đo lường Chất lượng và Trung tâm Ứng dụng Tiến bộ Khoa học và Công nghệ trong thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính và xây dựng cơ bản./.

Nơi nhận:

- Lãnh đạo Thanh tra tỉnh;
- Phòng TTr GQKNTC3;
- PCTN; GSKT&XLSTT;
- Công TTTĐ Ttra tỉnh;
- Lưu: VP, HSơ Ttra.

CHÁNH THANH TRA