

Số: /TB-TTr

Sóc Trăng, ngày tháng 8 năm 2020

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Việc thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản
tại Ủy ban nhân dân huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra số 56/2010/QH12 ngày 15/11/2010 của Quốc hội Quy định về công khai kết luận thanh tra;

Căn cứ Công văn số 1264/UBND-NC ngày 31/7/2020 của Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng về việc xử lý sau thanh tra việc thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản tại Ủy ban nhân dân huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng.

Thanh tra tỉnh Sóc Trăng thông báo công khai những nội dung chính của Kết luận thanh tra số 06/KL-TTr ngày 22/7/2020 của Chánh Thanh tra tỉnh về việc thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản tại Ủy ban nhân dân huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng, như sau:

A. KẾT QUẢ THANH TRA

I. Tình hình thu, chi tài chính

Qua thanh tra các nguồn kinh phí tại 04 đơn vị trực thuộc UBND huyện Long Phú gồm: Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện Long Phú (viết tắt Ban QLDA), Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn (viết tắt Phòng NN&PTNT), Phòng Tài nguyên và Môi Trường (viết tắt Phòng TN&MT), Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội (viết tắt Phòng LĐ-TB&XH). Trong quá trình quản lý, sử dụng kinh phí các đơn vị thực hiện chi một số nội dung không hợp lý, với tổng số tiền sai phạm **306.741.600 đồng**.

II. Tình hình xây dựng cơ bản

Đoàn thanh tra tiến hành thanh tra việc lập dự toán, thẩm tra, phê duyệt dự toán; thi công, nghiệm thu, thanh toán (kiểm tra thực tế hiện trường một số công tác bằng phương pháp quan sát và đo đạc kích thước) đối với 06 công trình do Ban QLDA làm chủ đầu tư, tổng mức đầu tư được duyệt là 61.626.324.530 đồng. Sai phạm **350.390.433 đồng**.

B. KẾT LUẬN

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quản lý, sử dụng tài chính, xây dựng cơ bản, các đơn vị trực thuộc UBND huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng: Ban QLDA, Phòng NN&PTNT, Phòng TN&MT, Phòng LĐ-TB&XH đạt được những ưu điểm và tồn tại những hạn chế như sau:

I. Ưu điểm

Được sự chỉ đạo kịp thời của UBND huyện nên các đơn vị đã thực hiện tương đối tốt việc chỉ đạo, điều hành, quản lý thu, chi tài chính, kịp thời thực hiện cơ chế tự chủ, tự chịu trách nhiệm, giúp các đơn vị tăng tính chủ động trong việc quản lý, sử dụng biên chế đối với chức năng, nhiệm vụ được giao trên cơ sở

cân đối nguồn kinh phí được cấp.

Ban QLDA thực hiện tương đối tốt việc quản lý, điều hành xây dựng công trình, tiến độ thực hiện của các công trình, dự án kịp thời, qua đó đã bàn giao đưa vào sử dụng, phát huy hiệu quả của nguồn vốn đầu tư; trong quá trình nghiệm thu thanh toán khối lượng xây lắp chủ đầu tư đã chủ động phát hiện cắt giảm một số khối lượng thiết kế tính thừa và khối lượng thực tế không thi công.

Phòng NN&PTNT thực hiện tốt việc phối hợp với các đơn vị liên quan trong công tác quản lý về nông nghiệp, lâm nghiệp, thủy lợi, thủy sản; phòng chống thiên tai; chất lượng, an toàn thực phẩm đối với nông sản, lâm sản và thủy sản; phát triển kinh tế hộ, kinh tế trang trại nông thôn góp phần ổn định đời sống nhân dân trong huyện.

Phòng TN&MT phối hợp tốt với các phòng ban liên quan tham mưu UBND huyện lĩnh vực đất đai, tài nguyên nước, khoáng sản, môi trường, biến đổi khí hậu, công tác bảo vệ môi trường luôn được các cấp lãnh đạo quan tâm chỉ đạo thực hiện.

Phòng LĐ-TB&XH thực hiện chức năng tham mưu, giúp UBND huyện quản lý nhà nước về việc làm, dạy nghề, lao động, tiền lương, tiền công, bảo hiểm xã hội; an toàn lao động; người có công và các chính sách xã hội khác.

II. Hạn chế

Bên cạnh những mặt đạt được Ban QLDA, Phòng NN&PTNT, Phòng TN&MT, Phòng LĐ-TB&XH vẫn còn tồn tại một số hạn chế, thiếu sót như sau:

- Về tài chính: Các đơn vị quản lý, sử dụng thanh quyết toán, chứng từ kế toán chưa đúng các văn bản quy định hiện hành, việc xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ các định mức, nội dung chi chưa quy định chặt chẽ. Nguyên nhân do kế toán các đơn vị nghiên cứu chưa kỹ các văn bản về chế độ quản lý tài chính, kế toán nên việc tham mưu cho lãnh đạo chưa tốt; thủ trưởng các đơn vị kiểm tra, giám sát chưa chặt chẽ trong việc quản lý tài chính.

- Về xây dựng cơ bản: Chủ đầu tư (Ban QLDA) 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.

Qua thanh tra về tài chính và xây dựng cơ bản phát hiện tổng sai phạm, với số tiền: **657.132.033 đồng**

1. Về tài chính: 306.741.600 đồng

- Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng: 160.096.000 đồng.
- Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn: 51.500.000 đồng.
- Phòng Tài nguyên và Môi trường: 50.030.400 đồng.
- Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội: 45.115.200 đồng

2. Về xây dựng cơ bản (Ban QLDA): 350.390.433 đồng

- Đơn vị thiết kế trong quá trình lập dự toán đã tính thừa khối lượng so với bản vẽ thiết kế với số tiền 119.604.404 đồng.

- Đơn vị thẩm tra thiết kế bản vẽ thi công, dự toán: thẩm tra dự toán thừa 119.604.404 đồng.

- Đơn vị thi công, thi công thiếu khối lượng so với thiết kế và thanh toán không đúng với thực tế thi công 207.756.550 đồng.

- Đơn vị giám sát thi công đã kiểm tra, giám sát chưa chặt chẽ nên không phát hiện, không cắt giảm những khối lượng không thi công dẫn đến nghiệm thu thừa khối lượng so với thực tế thi công 207.756.550 đồng.

- Chủ đầu tư, không phát hiện những khối lượng dự toán thừa so với bản vẽ thiết kế; ký hợp đồng thi công xây lắp thừa khối lượng (hợp đồng trọn gói); nghiệm thu, thanh toán chi phí xây dựng, chi phí quản lý dự án, chi phí tư vấn thừa với tổng số tiền **350.390.433 đồng**.

C. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

I. Chấn chỉnh công tác quản lý

Yêu cầu Chủ tịch UBND huyện Long Phú nghiêm túc rút kinh nghiệm trong việc lãnh đạo, chỉ đạo điều hành các phòng, ban (Ban QLDA, Phòng NN&PTNT, Phòng TN&MT, Phòng LĐ-TB&XH) và chỉ đạo các phòng, ban rút kinh nghiệm liên quan đến những hạn chế được nêu tại Phần C của Kết luận thanh tra. Đồng thời trong thời gian tới chấn chỉnh một số nội dung như sau:

- Chấp hành nghiêm Luật Kế toán, thực hiện đúng các văn bản quy định có liên quan đến lĩnh vực thu, chi tài chính; quản lý, sử dụng nguồn thu, chi đúng quy định. Chỉ đạo Kế toán nghiên cứu các văn bản, kiểm tra chứng từ chặt chẽ trước khi tham mưu cho lãnh đạo trong việc thanh quyết, toán đúng theo quy định;

- Xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ căn cứ vào các văn bản quy định của pháp luật hiện hành và tình hình, nhu cầu thực tế của đơn vị, gửi cơ quan quản lý cấp trên xin ý kiến và gửi cơ quan tài chính đồng cấp để theo dõi, giám sát;

- Rà soát những tài sản đã hết hao mòn, hư hỏng và tiến hành thanh lý theo quy định;

- Phòng Tài chính - Kế hoạch thường xuyên kiểm tra, giám sát việc xây dựng, thực hiện quy chế chi tiêu nội bộ các phòng, ban tránh sai sót như phân tích trên. Đồng thời, khi thẩm định dự toán nguồn kinh phí không thực hiện chế độ tự chủ căn cứ vào tiêu chuẩn, định mức quy định trước khi trình UBND huyện cấp kinh phí.

Ngoài ra, đối với từng đơn vị thực hiện việc chấn chỉnh nêu trên, còn thực hiện tốt các công việc sau:

- Ban QLDA trong thời gian tới thực hiện tốt vai trò của chủ đầu tư, trong quá trình chỉ đạo, điều hành quản lý dự án, phải tổ chức rà soát kỹ các khối lượng trước khi ký kết hợp đồng xây lắp, thường xuyên kiểm tra các khối lượng trước khi nghiệm thu, thanh toán, thực hiện thanh, quyết toán dự án đúng quy định của pháp luật.

- Phòng TN&MT, Phòng LĐ-TB&XH khi lập dự toán phải lập bảng thuyết minh chi tiết (nêu rõ cơ sở, căn cứ để lập dự toán). Riêng đối với nguồn phí nước thải công nghiệp, Phòng TN&MT xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ đối với khoản được để lại theo chế độ quy định.

II. Xử lý kinh tế

1. Thu hồi: 570.638.033 đồng, trong đó: Tài chính 220.247.600 đồng (Ban QLDA: 160.096.000 đồng; Phòng TN&MT: 41.996.400 đồng; Phòng LĐ-TB&XH: 18.155.200 đồng); xây dựng cơ bản 350.390.433 đồng (Ban QLDA), như sau:

1.1. Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng: 510.486.433 đồng

a) Về tài chính: 160.096.000 đồng

- Thanh toán hỗ trợ các đơn vị phối hợp thực hiện nhiệm vụ thường xuyên: 82.000.000 đồng.

- Thanh toán tiền công tác phí (tiền tự túc phương tiện công tác 02 lượt đi và về) không đúng quy định: 71.381.000 đồng.

- Thanh toán tiền công tác phí (phụ cấp lưu trú) không đúng quy định (đi công tác cách trụ sở cơ quan dưới số km so với quy định): 6.715.000 đồng.

b) Về xây dựng cơ bản: 350.390.433 đồng

Ban QLDA nghiệm thu, thanh toán chưa đúng quy định gồm các đơn vị như sau:

- Công ty TNHH Một thành viên Tư vấn xây dựng Thiên Tiến Vũ: 4.362.295 đồng (chi phí thiết kế);

- Công ty TNHH Một thành viên Hoàng Định: 19.017.277 đồng (chi phí xây dựng);

- Liên danh Công ty TNHH Khang Phú và Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Kha: 10.327.080 đồng (chi phí xây dựng);

- Công ty TNHH Khang Phú: 27.787.312 đồng (chi phí xây dựng);

- Doanh nghiệp tư nhân Hai Tỷ: 96.689.626 đồng (chi phí xây dựng);

- Doanh nghiệp tư nhân Hoàng Kha: 53.935.255 đồng (chi phí xây dựng);

- Công ty TNHH Tư vấn Đầu tư xây dựng Sông Tiền: 6.409.524 đồng (chi phí giám sát thi công);

- Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng: 131.862.064 đồng (chi phí quản lý dự án 12.257.660 đồng; chi phí xây dựng (hợp đồng trọn gói) 119.604.404 đồng).

1.2. Phòng Tài nguyên và Môi trường: 41.996.400 đồng.

- Thanh toán tiền công tác phí (tiền tự túc phương tiện công tác) không đúng quy định: 9.796.400 đồng;

- Thanh toán tiền công tác phí không đúng quy định (đi công tác cách trụ sở cơ quan dưới số km so với quy định): 32.200.000 đồng;

1.3. Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội: 18.155.200 đồng.

- Thanh toán tiền công tác phí (tiền tự túc phương tiện công tác) không đúng quy định: 2.155.200 đồng;

- Thanh toán tiền công tác phí không đúng quy định (đi công tác cách trụ sở cơ quan dưới số km so với quy định): 10.910.000 đồng;

- Thanh toán tiền thẩm định hồ sơ bảo trợ xã hội không chứng từ:

1.120.000 đồng;

- Thanh toán chứng từ không đúng quy định (kê thêm số tiền thanh toán mua văn phòng phẩm): 2.770.000 đồng;

- Thanh toán tiền thuê phòng nghỉ đi công tác vượt định mức: 1.200.000 đồng.

2. Không thu hồi: **86.494.000 đồng** (trong đó: Phòng NN&PTNT: 51.500.000 đồng, Phòng TN&MT: 8.034.000 đồng, Phòng LĐ-TB&XH: 26.960.000 đồng) do thanh toán chứng từ sai trình tự thủ tục, đề nghị đơn vị chấn chỉnh và rút kinh nghiệm trong thời gian tới.

3. Yêu cầu Chủ tịch UBND huyện Long Phú chỉ đạo Giám đốc Ban QLDA, Trưởng phòng Phòng TN&MT, Trưởng phòng Phòng LĐ-TB&XH, chịu trách nhiệm thu hồi, đơn đốc thu hồi số tiền **570.638.033 đồng** nộp vào tài khoản tạm giữ chờ xử lý của Thanh tra tỉnh (tài khoản số: **3949.0.1018474.00000**) tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Sóc Trăng.

III. Xử lý về trách nhiệm

1. UBND huyện Long Phú

Yêu cầu Chủ tịch UBND huyện Long Phú chỉ đạo, xử lý trách nhiệm đối với các công chức, viên chức, nhân viên tại Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng, Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Phòng Tài nguyên và Môi trường, Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội liên quan đến những sai phạm nêu trong Kết luận thanh tra.

2. Sở Xây dựng tỉnh Sóc Trăng

Yêu cầu Giám đốc Sở Xây dựng xem xét, xử lý trách nhiệm đối với Giám đốc Trung tâm Kiểm định chất lượng xây dựng và các viên chức, nhân viên trực tiếp thẩm tra dự toán các công trình sai phạm.

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

Ngày 31/7/2020, Chủ tịch UBND tỉnh Sóc Trăng ban hành Văn bản số 1264/UBND-NC xử lý sau thanh tra việc thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản tại Ủy ban nhân dân huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng.

Trên đây là Thông báo kết luận thanh tra của Thanh tra tỉnh Sóc Trăng về việc thanh tra việc thực hiện chính sách, pháp luật về tài chính, xây dựng cơ bản tại Ủy ban nhân dân huyện Long Phú, tỉnh Sóc Trăng./.

CHÁNH THANH TRA

Nơi nhận:

- Lãnh đạo Thanh tra tỉnh;
- Phòng TTr GQKN,TC2;
- PTCN;GS,KT&XLSTTr;
- Công TTĐT TTra tỉnh;
- Lưu VP, Hso TTra.