

Số: /TB-UBND

Đăk Hà, ngày tháng năm

THÔNG BÁO KẾT LUẬN

Thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; công tác quản lý, sử dụng tài chính, tài sản, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản và nguồn kinh phí khác tại UBND xã Đăk Ui, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum

Ngày 24/01/2022 Chủ tịch UBND huyện Đăk Hà đã ban hành Kết luận Thanh tra số 08/KL-CT về kết quả Thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; công tác quản lý, sử dụng tài chính, tài sản; quản lý đầu tư xây dựng cơ bản và nguồn kinh phí khác tại UBND xã Đăk Ui, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra ngày 15/11/2010 quy định về công khai kết luận Thanh tra; Điều 46 Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Thanh tra; Quyết định số 25/2019/QĐ-UBND ngày 19 tháng 12 năm 2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum về ban hành Quy chế công khai kết luận, kết quả xử lý các vụ việc thanh tra, kiểm tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh và phòng, chống tham nhũng trên Cổng, Trang thông tin điện tử và các phương tiện thông tin truyền thông của tỉnh Kon Tum và Quyết định số 25/2020/QĐ-UBND ngày 29 tháng 9 năm 2020 của Ủy ban nhân dân tỉnh về việc sửa đổi, bổ sung tên gọi của Quyết định và một số điều của Quy chế công khai kết luận, kết quả xử lý các vụ việc thanh tra, kiểm tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh và phòng, chống tham nhũng trên Cổng, Trang thông tin điện tử và các phương tiện thông tin truyền thông của tỉnh Kon Tum được ban hành kèm theo tại Quyết định số 25/2019/QĐ-UBND ngày 19 tháng 12 năm 2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Kon Tum.

Ủy ban nhân dân huyện thông báo Kết luận thanh tra và ý kiến chỉ đạo xử lý sau Thanh tra của Chủ tịch UBND huyện như sau:

I. NỘI DUNG THANH TRA

Thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; công tác quản lý, sử dụng tài chính, tài sản, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản và nguồn kinh phí khác tại UBND xã Đăk Ui, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Ưu điểm

- UBND xã Đăk Ui đã xác định được tầm quan trọng của công tác phòng, chống tham nhũng. Từ đó đã thực hiện tương đối tốt về một số nội dung trong công tác phòng, chống tham nhũng như: việc lãnh đạo, chỉ đạo công tác phòng, chống tham nhũng; việc tuyên truyền, phổ biến, quán triệt chủ trương, chính sách của Đảng

và Nhà nước về phòng, chống tham nhũng trong cán bộ, công chức của đơn vị; việc công khai, minh bạch trong hoạt động mua sắm tài sản công, xây dựng cơ bản, tài chính - ngân sách, quản lý, sử dụng các khoản hỗ trợ, viện trợ, huy động; việc xây dựng, thực hiện các chế độ, định mức, tiêu chuẩn.

- Công tác lập dự toán, chấp hành dự toán hằng năm đơn vị thực hiện tương đối tốt, công tác điều hành quản lý thu - chi ngân sách đảm bảo cân đối nguồn tài chính cho hoạt động của đơn vị, các chế độ chính sách, các định mức chi tiêu đơn vị thực hiện khá đầy đủ, nghiêm túc và đúng theo quy định.

- Đơn vị đã thực hiện trình tự đầu tư dự án công trình theo Luật Xây dựng và các quy định pháp luật của Nhà nước có liên quan; công tác khảo sát, thiết kế bản vẽ thi công - dự toán, lập báo cáo kinh tế kỹ thuật áp dụng theo các tiêu chuẩn, quy chuẩn hiện hành; việc thẩm định phê duyệt báo cáo kinh tế kỹ thuật, giám sát và quản lý dự án thực hiện theo quy định của Luật Xây dựng và các văn bản hướng dẫn thi hành; các công trình thực hiện theo cơ chế đặc thù, đơn vị thực hiện đảm bảo theo quy định hiện hành.

- Công tác quyết toán, hạch toán kế toán, mở sổ và ghi chép sổ kế toán, đơn vị thực hiện tương đối đầy đủ.

2. Khuyết điểm

- Một số chứng từ không ghi ngày, tháng, năm; chi mua hàng hóa không có phiếu xuất, nhập kho, cấp phát cho đối tượng sử dụng; một số mặt hàng không có thông số kỹ thuật; hóa đơn không có chữ ký người mua hàng.....

- Nhật ký công trình viết chưa đảm bảo đúng theo thực tế thi công; công tác nghiệm thu vượt khối lượng so với thực tế thi công dẫn đến thanh toán vượt số tiền **3.586.000 đồng** đối với công trình hỗ trợ, nâng cấp mương thoát nước thôn 7B đoạn từ nhà ông Duy đến mương nội đồng thôn 7B và nối tiếp kênh mương nội đồng thôn 7B bằng đất thành bê tông

- Hồ sơ chất lượng công trình, biên bản nghiệm thu thiết bị, biên bản lấy mẫu vật liệu đầu vào đại diện chủ đầu tư ký nhưng chưa đóng dấu; thiếu các phiếu thí nghiệm vật liệu đầu vào; thiếu biên bản xử lý kỹ thuật và phụ lục hợp đồng thi công đối với công trình ban chỉ huy quân sự xã Đăk Ui; Hạng mục: nhà làm việc và các hạng mục phụ trợ khác.

- Một số công trình thực hiện theo cơ chế đặc thù chưa quan tâm thanh toán chi phí quản lý cho ban quản lý thôn và một số công trình không đưa chi phí quản lý vào dự toán.

III. Kết luận

Những nội dung tồn tại nêu trên nguyên nhân là do chủ tài khoản trong công tác quản lý và sử dụng tài chính, việc kiểm tra giám sát chưa chặt chẽ, dẫn đến duyệt chi một số chứng từ chưa đảm bảo đúng quy định, cán bộ phụ trách bộ phận kế toán chưa kiểm tra chặt chẽ khi lập chứng từ kế toán hoặc thiếu kiểm tra chứng từ khi người khác cung cấp, cán bộ phụ trách lĩnh vực xây dựng chưa kiểm tra chặt chẽ khối lượng nghiệm thu, hồ sơ chất lượng công trình.

Đối với những tồn tại nêu trên trách nhiệm thuộc về chủ tài khoản, kế toán, cán bộ phụ trách lĩnh vực xây dựng UBND xã Đăk Ui các năm 2019, 2020.

IV. BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Đối với UBND xã Đăk Ui

- Thu hồi, nộp vào ngân sách nhà nước số tiền sai phạm sau khi đã giảm trừ phần Thuế Giá trị gia tăng với số tiền **3.260.000 đồng** (Ba triệu, hai trăm sáu mươi ngàn đồng chẵn) là khoản tiền quyết toán giá trị khối lượng chênh lệch tăng so với thực tế thi công (Công trình hỗ trợ, nâng cấp mương thoát nước thôn 7B đoạn từ nhà ông Duy đến mương nội đồng thôn 7B và nối tiếp kênh mương nội đồng thôn 7B bằng đất thành bê tông).

- Chỉ đạo bộ phận chuyên môn viết lại nhật ký thi công đối với Công trình hỗ trợ, nâng cấp mương thoát nước thôn 7B đoạn từ nhà ông Duy đến mương nội đồng thôn 7B và nối tiếp kênh mương nội đồng thôn 7B bằng đất thành bê tông cho đảm bảo đúng với thực tế thi công.

- Bổ sung phiếu thí nghiệm vật liệu đầu vào, biên bản xử lý kỹ thuật, phụ lục hợp đồng thi công và đóng dấu bổ sung tại những mục thiếu sót trong hồ sơ chất lượng đối với công trình ban chỉ huy quân sự xã Đăk Ui; Hạng mục: nhà làm việc và các hạng mục phụ trợ khác.

- Một số chứng từ thanh toán chưa đảm bảo và còn thiếu sót đã nêu, qua kiểm tra và giải trình của đơn vị tại các buổi làm việc cho thấy là do thiếu sót trong quá trình lập, kiểm tra, kiểm soát chứng từ của bộ phận kế toán, công tác kiểm soát của chủ tài khoản trong quá trình duyệt chi và qua kiểm tra chưa phát hiện có dấu hiệu tham nhũng vì vậy Chủ tịch UBND huyện không xuất toán các khoản chi nêu trên, yêu cầu chủ tài khoản và kế toán nghiêm túc rút kinh nghiệm.

- Thực hiện thanh toán chi phí quản lý đối với các công trình: Đường nội bộ thôn 7A **440.000 đồng**; Công trình đường nội bộ thôn 1B xã Đăk Ui **520.000 đồng**.

- Đối với những công trình: Đường GTNT thôn 5B đi thôn 4 xã Đăk Ui; Công trình đường nội bộ thôn 1A xã Đăk Ui không đưa chi phí quản lý dự án vào dự toán theo quy định, yêu cầu chủ tài khoản và bộ phận chuyên môn nghiêm khắc rút kinh nghiệm. Đối với các công trình thực hiện trong thời gian tới yêu cầu UBND xã đưa chi phí quản lý công trình vào dự toán đảm bảo đúng quy định.

- Tiếp tục đẩy mạnh công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về phòng, chống tham nhũng, tăng cường giáo dục chính trị tư tưởng, đạo đức cho đội ngũ cán bộ, công chức và người lao động trong đơn vị.

- Niêm yết Kết luận thanh tra tại trụ sở làm việc ít nhất 15 ngày liên tục.

- Báo cáo kết quả thực hiện các nội dung Kết luận thanh tra trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày nhận được kết luận thanh tra về UBND huyện (qua Thanh tra huyện).

2. Thanh tra huyện

Theo dõi và đôn đốc việc thực hiện các nội dung kết luận thanh tra đối với các tổ chức, cá nhân nêu trên.

Trên đây là Thông báo kết luận kết quả Thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; công tác quản lý, sử dụng tài chính, tài sản, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản và nguồn kinh phí khác tại UBND xã Đăk Ui, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum./.

Nơi nhận:

- Văn phòng HĐND-UBND huyện (để đăng tải lên cổng thông tin điện tử huyện);
- Lưu: VT, TTr.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**

Hà Tiến