

THÔNG BÁO KẾT LUẬN

Kết quả thanh tra việc chấp hành pháp luật trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; quản lý thu, chi ngân sách; việc thực hiện chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo và hộ chính sách xã hội tại UBND xã Đăk Hring, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum

Ngày 31/03/2022 Chủ tịch UBND huyện Đăk Hà đã ban hành Kết luận Thanh tra số 26/KL-CT về kết quả thanh tra việc chấp hành pháp luật trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; quản lý thu, chi ngân sách; việc thực hiện chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo và hộ chính sách xã hội tại UBND xã Đăk Hring, 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 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 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 chấp hành pháp luật trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; quản lý thu, chi ngân sách; việc thực hiện chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo và hộ chính sách xã hội tại UBND xã Đăk Hring, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Ưu điểm

- Công tác lập dự toán, chấp hành dự toán hàng 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. Việc chi trả tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp, tiền làm thêm giờ... và các khoản đóng góp (BHXH, BHYT, BHTN, KPCD) cho người lao động được đảm bảo đầy đủ và kịp thời. Việc mở sổ sách kế

toán, hạch toán kế toán, báo cáo quyết toán ngân sách và công khai tài chính đơn vị thực hiện đảm bảo theo quy định.

- Các khoản thu tại xã (*phí, lệ phí; thu phạt và các khoản thu khác tại xã*): Hàng năm thực hiện thu, nộp và kê khai, quyết toán thuế đầy đủ, đúng quy định.

- Công tác mở sổ sách kế toán, hạch toán kế toán, báo cáo quyết toán ngân sách và công khai tài chính đơn vị thực hiện tương đối đầy đủ.

2. Khuyết điểm

- Nguồn chi thường xuyên: hóa đơn không có chữ ký người mua hàng, không có bảng kê chi tiết các mặt hàng kèm theo hóa đơn; chi mua hàng hóa không có phiếu xuất kho, phiếu nhập kho, dự trữ; một số chứng từ thiếu chữ ký và đóng dấu, ghi thiếu ngày, tháng, năm.

- Chi trả tiền điện cho hộ nghèo và hộ gia đình chính sách: sử dụng sai mục đích dẫn đến việc chi trả Truy lĩnh tiền điện hộ nghèo 2015, 2016 chưa kịp thời, chưa đảm bảo thời gian theo quy định tại khoản 6, Điều 5; điểm a, khoản 9, Điều 8 Thông tư số 190/2014/TT-BTC ngày 11/12/2014 của Bộ Tài chính về quy định thực hiện chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo và hộ chính sách xã hội.

- Công tác quản lý và sử dụng tài sản: việc hạch vào sổ theo dõi TSCĐ một số tài sản chưa đủ tiêu chuẩn là TSCĐ theo khoản 1, Điều 3, Thông tư số 45/2018/TT-BTC ngày 07/5/2018.

III. KẾT LUẬN

- Đối với những tồn tại trong nguồn chi thường xuyên, công tác quản lý tài sản công trách nhiệm thuộc về ông Lê Văn Hiền- Chủ tịch UBND xã trong công tác lãnh đạo, chỉ đạo; bà Huỳnh Thị Mỹ Hằng (*nguyên kế toán*) và bà Nguyễn Thị Thanh Tuyền (*kế toán*) với vai trò tham mưu trong công tác triển khai thực hiện.

- Đối với việc chậm chi trả truy lĩnh tiền điện cho hộ nghèo và hộ gia đình chính sách trách nhiệm này thuộc về tập thể UBND xã Đắk Hring và các cá nhân: ông Đặng Thế Quyết (*nguyên Chủ tịch UBND xã*) và ông Lê Văn Hiền (*Chủ tịch UBND xã*) trong công tác lãnh đạo, chỉ đạo, bà Huỳnh Thị Mỹ Hằng (*nguyên kế toán*) với vai trò tham mưu trong công tác triển khai thực hiện.

IV. BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Đề nghị Đảng Ủy xã Đắk Hring: tăng cường công tác lãnh đạo, chỉ đạo UBND xã thực hiện đầy đủ, kịp thời, đúng quy định về quản lý thu, chi ngân sách, quản lý tài sản công đặc biệt là việc thực hiện chi trả chế độ, chính sách đối với người dân.

2. UBND xã Đắk Hring

- Một số chứng từ thanh toán chưa đảm bảo và còn thiếu sót tại nguồn chi hoạt động thường xuyên, 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 thanh 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.

- Tổ chức họp kiểm điểm làm rõ trách nhiệm của tập thể và cá nhân có liên quan (*theo từng giai đoạn*) để xảy ra các sai phạm trong việc chậm chi trả tiền điện cho hộ nghèo và hộ gia đình chính sách đã nêu tại Mục II, Phần C trong Kết luận thanh tra. Trường hợp đến mức phải có hình thức xử lý kỷ luật thì báo về UBND huyện (*qua Phòng Nội Vụ huyện*) để xử lý các bước tiếp theo. Riêng bà Huỳnh Thị Mỹ Hằng (*nguyên kế toán*) hiện nay đã nghỉ việc vì vậy không tổ chức kiểm điểm.

- Trong công tác quản lý, tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, giám sát chặt chẽ các hoá đơn, chứng từ trước khi thanh toán đúng theo quy định và không để sai sót lặp lại trong niên độ kế toán tiếp theo.

- 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*).

Trên đây là Thông báo kết luận kết quả thanh tra việc chấp hành pháp luật trong quản lý đầu tư xây dựng cơ bản; quản lý thu, chi ngân sách; việc thực hiện chính sách hỗ trợ tiền điện cho hộ nghèo và hộ chính sách xã hội tại UBND xã Đăk Hring, huyện Đăk Hà, tỉnh Kon Tum./.

Nơi nhận:

- Thường trực Huyện ủy (B/c);
- 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