

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Việc chấp hành chính sách, pháp luật, nhiệm vụ, quyền hạn
của UBND huyện Phú Vang.

Thực hiện Quyết định số 2855/QĐ-UBND ngày 07/12/2018 của Chủ tịch UBND tỉnh về việc phê duyệt Kế hoạch thanh tra, kiểm tra năm 2019, Chánh Thanh tra tỉnh Thừa Thiên Huế đã ban hành Quyết định số 58/QĐ-TTr ngày 17/01/2019 về thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật, nhiệm vụ và quyền hạn của UBND huyện Phú Vang. Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra năm 2010 và Quy chế công khai kết luận thanh tra của Thanh tra tỉnh, Chánh Thanh tra tỉnh thông báo kết luận thanh tra như sau:

PHẦN A

NỘI DUNG THANH TRA

Thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật, nhiệm vụ, quyền hạn của UBND huyện Phú Vang trên các lĩnh vực: Công tác phòng, chống tham nhũng; Quản lý và điều hành ngân sách; Quản lý đầu tư xây dựng; Kiểm tra, rà soát việc thực hiện Kết luận thanh tra số 76/KL-TTr ngày 25/01/2013 của Chánh Thanh tra tỉnh. Thời kỳ thanh tra năm 2016, 2017. Riêng công tác quản lý và điều hành ngân sách thời kỳ thanh tra năm 2017.

PHẦN B

KẾT LUẬN THANH TRA

I. VIỆC THỰC HIỆN PHÁP LUẬT VỀ PHÒNG, CHỐNG THAM NHŨNG

1. Công tác lãnh đạo, chỉ đạo việc thực hiện các quy định của pháp luật về Phòng, chống tham nhũng (PCTN)

Để thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN, UBND huyện Phú Vang đã ban hành các Kế hoạch để triển khai thực hiện. Đồng thời, UBND huyện đã phân công Thanh tra huyện tham mưu việc thực hiện công tác PCTN trên địa bàn huyện.

2. Công tác tuyên truyền, phổ biến quán triệt pháp luật về PCTN

Năm 2016 và 2017, UBND huyện đã ban hành Kế hoạch về triển khai Đề án Tuyên truyền, phổ biến pháp luật về PCTN, tổ chức phổ biến pháp luật về PCTN với 250 cán bộ, công chức, viên chức và nhân dân tham gia; tổ chức nhiều hình thức tuyên truyền khác như: tuyên truyền lưu động, phát sóng truyền thanh.

3. Việc xây dựng và triển khai thực hiện Kế hoạch PCTN

UBND huyện đã triển khai thực hiện kế hoạch công tác PCTN của UBND tỉnh, ban hành Kế hoạch về công tác PCTN năm 2016, năm 2017. Tuy nhiên, việc

ban hành Kế hoạch số 48/KH-UBND ngày 28/3/2017 về công tác PCTN năm 2017 của UBND huyện chậm so với thời gian UBND tỉnh yêu cầu (trước ngày 25/02/2017).

4. Công tác xây dựng, ban hành và thực hiện các chế độ, định mức, tiêu chuẩn

UBND huyện đã ban hành các văn bản quy định tổ chức thực hiện dự toán ngân sách nhà nước (NSNN) huyện năm 2016; tăng cường quản lý nâng cao hiệu quả sử dụng tài sản công; quy định tổ chức thực hiện dự toán NSNN huyện năm 2017; tập trung chỉ đạo điều hành thực hiện nhiệm vụ tài chính - NSNN năm 2017 và công khai ngân sách theo quy định của Luật NSNN. Việc thực hiện các chế độ, định mức, tiêu chuẩn trên địa bàn huyện cơ bản bảo đảm theo quy định. Tuy nhiên, Quy chế chi tiêu nội bộ của một số đơn vị vẫn chưa quy định cụ thể các nội dung và định mức chi.

5. Công tác kiểm tra, báo cáo về PCTN

UBND huyện thực hiện công tác kiểm tra việc thực hiện pháp luật về PCTN tại các đơn vị trực thuộc chưa thường xuyên. UBND huyện đã thực hiện theo quy định chế độ báo cáo định kỳ quý, 6 tháng, 9 tháng và năm về công tác PCTN.

II. CÔNG TÁC QUẢN LÝ, ĐIỀU HÀNH NGÂN SÁCH

1. Công tác lập và giao dự toán thu, chi NSNN

- Công tác lập và giao dự toán thu NSNN bảo đảm theo trình tự quy định, phù hợp với tình hình thực tế tại địa phương, dự toán thu NSNN huyện lập, nếu loại trừ thu tiền sử dụng đất bằng 106,2% so với ước thực hiện năm trước, chưa đảm bảo mức phân đấu tăng bình quân tối thiểu 13 - 15% theo quy định tại Điều 9 Thông tư số 91/2016/TT-BTC ngày 24/6/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn xây dựng dự toán NSNN năm 2017.

- Công tác phân bổ dự toán chi NSNN cho ngân sách cấp xã và các đơn vị cấp huyện cơ bản phù hợp với Luật NSNN và Thông tư số 326/2016/TT-BTC ngày 23/12/2016 của Bộ Tài chính quy định về tổ chức thực hiện dự toán ngân sách năm 2017. Tuy nhiên, trong quá trình phân bổ vẫn còn một số tồn tại như sau:

+ Một số nhiệm vụ chi UBND huyện chưa giao ngay từ đầu năm cho các đơn vị thụ hưởng theo quy định tại Thông tư số 326/2016/TT-BTC, số chưa giao đến 30/6/2017 là 76.276 triệu đồng.

+ Vẫn còn trường hợp bổ sung dự toán, UBND huyện hoàn thành việc phân bổ và giao dự toán cho các đơn vị chậm, trên 10 ngày là không đúng quy định tại Điểm b Khoản 2 Điều 50 Luật NSNN.

+ UBND huyện phân bổ dự toán chi hỗ trợ sự nghiệp kiến thiết thị chính và sự nghiệp có tính chất xây dựng cơ bản năm 2017 cho công trình đường giao thông Mai Bá Trai nối dài, thị trấn Phú Đa là 1.250 triệu đồng, đường quy hoạch Vinh Thanh - Tuyến số 5 là 2.900 triệu đồng, công trình nhà 2 tầng 6 phòng học là 850 triệu đồng là không đúng với Quyết định số 3500/QĐ-STC ngày 12/12/2016 của Sở Tài chính về giao chỉ tiêu hướng dẫn thu, chi ngân sách huyện năm 2017.

2. Tình hình thực hiện dự toán thu, chi NSNN

- Các chỉ tiêu thu ngân sách đều đạt và vượt so với dự toán tỉnh, huyện giao. Tuy nhiên, có 04 chỉ tiêu thu không đạt, đó là thu từ khu vực ngoài quốc doanh đạt 93,9% so với dự toán tỉnh và huyện giao; thuế thu nhập cá nhân (TNCN) đạt 65,9% so với dự toán tỉnh và huyện giao; lệ phí trước bạ đạt 92,4%, thu khác ngân sách đạt 43% so với dự toán tỉnh và huyện giao.

- Các lĩnh vực chi ngân sách huyện theo dự toán được giao, một số lĩnh vực chi vượt so với dự toán huyện giao như sau: Chi quản lý hành chính, Đảng, đoàn thể tăng 23,4%; chi an ninh quốc phòng tăng 134,88%; chi sự nghiệp y tế, dân số, gia đình tăng 47,82%; chi phát thanh, truyền hình tăng 89,22%; chi thể dục thể thao tăng 144,56%; chi bảo vệ môi trường tăng 6,1%; chi bảo đảm xã hội tăng 26,76%; chi khác ngân sách tăng 92,08%.

3. Công tác xét duyệt, thẩm định quyết toán thu, chi ngân sách

Công tác xét duyệt, thẩm định quyết toán được phòng Tài chính - Kế hoạch thực hiện nghiêm túc, nội dung xét duyệt, thẩm định quyết toán thu, chi đầy đủ cơ bản bảo đảm quy định. Tuy nhiên, phòng Tài chính - Kế hoạch chưa kịp thời phát hiện một số thiếu sót như: Quy chế chi tiêu nội bộ của các đơn vị chưa quy định cụ thể nội dung và định mức chi; thu, chi, hạch toán thu phí vệ sinh môi trường chưa đúng; thực hiện quy trình mua sắm chưa đúng quy định; chưa đôn đốc các đơn vị trình phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành đối với các dự án thuộc nguồn vốn đầu tư của xã, phường...

4. Công tác thẩm tra, phê duyệt quyết toán vốn dự án đầu tư xây dựng

Năm 2017, UBND huyện Phú Vang phê duyệt quyết toán 65 công trình, tổng giá trị quyết toán được phê duyệt là 94.236,146 triệu đồng, giảm 40,926 triệu đồng so với tổng giá trị đề nghị quyết toán. 65/65 công trình đều được thẩm tra phê duyệt quyết toán chậm so với thời gian quy định tại Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài chính quy định về quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn Nhà nước.

III. CÔNG TÁC QUẢN LÝ, SỬ DỤNG NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC VÀ CÁC NGUỒN THU KHÁC TẠI ĐƠN VỊ TRỰC THUỘC

Kết quả thanh tra tại 12 đơn vị quản lý, sử dụng ngân sách thuộc UBND huyện Phú Vang, cho thấy: Các đơn vị đã quản lý khá tốt và sử dụng các nguồn kinh phí cơ bản bảo đảm các chế độ, định mức và nội dung chi theo quy định tại các văn bản pháp luật hiện hành và Quy chế chi tiêu nội bộ; đã mở sổ sách theo dõi chi tiết, kịp thời cập nhật các nghiệp vụ kinh tế phát sinh; chứng từ thu, chi khá rõ ràng.

Tuy nhiên, tại các đơn vị vẫn còn một số thiếu sót, vi phạm như sau:

1. Văn phòng HĐND và UBND

Thanh toán lệ phí tổ chức Đoàn đi nghiên cứu thực tế lớp bồi dưỡng kiến thức Quản lý Nhà nước chương trình chuyên viên chính cho một công chức số tiền 1.000.000 đồng không có chế độ quy định tại Điều 5 Quyết định số 06/2013/QĐ-

UBND ngày 29/01/2013 của UBND tỉnh về việc quy định một số chính sách hỗ trợ đào tạo, bồi dưỡng cán bộ, công chức, viên chức thuộc tỉnh Thừa Thiên Huế.

2. Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng khu vực

- Nguồn chi phí quản lý dự án: Thanh toán trùng chi phí làm thêm giờ với tổng số tiền 18.723.446 đồng; Thanh toán làm thêm giờ vượt so với thời gian đề xuất với số tiền 23.256.900 đồng.

- Nguồn bán hồ sơ mời thầu: Số chênh lệch thu lớn hơn chi cuối năm đơn vị chưa sử dụng hết là 28.137.000 đồng chưa được đơn vị nộp vào NSNN theo quy định tại Khoản 5 Điều 7 Chương II Thông tư số 190/2015/TT-BTC ngày 17/11/2015 của Bộ Tài chính quy định việc quản lý, sử dụng chi phí trong quá trình lựa chọn nhà thầu các dự án, sử dụng vốn NSNN và vốn trái phiếu Chính phủ.

3. Phòng Kinh tế và Hạ tầng

- Nguồn thu phí thẩm tra thiết kế công trình xây dựng:

+ Chưa thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp NSNN theo tỷ lệ 10% số thu phí quy định tại Điểm b Khoản 2 Điều 3 Thông tư số 75/2014/TT-BTC ngày 12/6/2014 của Bộ Tài chính quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí thẩm tra thiết kế công trình xây dựng và Khoản 2 Điều 6 Thông tư số 210/2016/TT-BTC ngày 10/11/2016 của Bộ Tài chính quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí thẩm định thiết kế kỹ thuật, phí thẩm định dự toán xây dựng với số tiền là 4.244.500 đồng trên tổng số thu phí 42.445.000 đồng chưa được viết biên lai và chưa kê khai phí nộp vào NSNN.

+ Thanh toán chi làm thêm ngoài giờ trùng với ngày trực sẵn sàng chiến đấu với số tiền 8.600.668 đồng.

- Nguồn kinh phí ngân sách Nhà nước cấp:

+ Thanh toán tiền hỗ trợ trực tháng 04/2017 trùng ngày đi huấn luyện quân sự 14/4/2017 gồm 8 người với số tiền 360.000 đồng.

+ Không mua bảo hiểm công trình đối với 03 công trình (Khắc phục, sửa chữa 4 tuyến đường huyện năm 2017; Sửa chữa mặt đường tuyến Võ Phi Trắng; Sửa chữa đường liên xã Vinh Phú-Vinh Hà) theo quy định tại Điểm a Khoản 1 Điều 46 Nghị định số 37/2015/NĐ-CP ngày 22/4/2015 của Chính phủ quy định chi tiết về hợp đồng xây dựng.

4. Phòng Tài chính - Kế hoạch

- Đối với nguồn kinh phí tự chủ: Thanh toán số tiền 1.650.000 đồng hỗ trợ đi nghiên cứu thực tế cho cán bộ, công chức của phòng khi tham gia các lớp đào tạo, bồi dưỡng là không đúng quy định tại Điều 5 Quyết định số 06/2013/QĐ-UBND.

- Nguồn kinh phí chi trả sự cố môi trường biển: Công tác tham mưu thẩm định phê duyệt đối tượng và kinh phí bồi thường thiệt hại chưa chính xác, có một số trường hợp đã nhận tiền nhưng phát hiện không đúng đối tượng, UBND huyện đã ban hành

04 quyết định thu hồi với tổng số tiền 1.388.070.000 đồng¹, đến ngày 31/5/2019, đã thu hồi được 1.157.880.000 đồng², còn 230.190.000 đồng chưa thu hồi được.

5. Phòng Tài nguyên và Môi trường

Thanh toán tiền hỗ trợ đi thực tế cho cán bộ học lớp bồi dưỡng kinh tế tài chính năm 2017 với số tiền 650.000 đồng là không đúng quy định tại Điều 5 Quyết định số 06/2013/QĐ-UBND.

6. Phòng Giáo dục và Đào tạo

- Thanh toán tiền hỗ trợ học viên đi nghiên cứu thực tế lớp Trung cấp lý luận chính trị 8.400.000 đồng là không đúng quy định tại Điều 5 Quyết định số 06/2013/QĐ-UBND.

- Thanh toán tiền khoán công tác phí tháng 6,7 và 8 năm 2017 cho 1 cán bộ với số tiền 750.000 đồng trong thời gian đi học đã được hưởng chế độ đi học là không đúng quy định tại Điểm 2 Khoản 4 Điều 1 Quyết định số 03/2011/QĐ-UBND.

7. UBND xã Phú Thượng

- Thanh toán phụ cấp Ban quản lý vệ sinh môi trường cho kế toán ngân sách xã vượt số tiền 1.500.000 đồng (làm việc 6 tháng nhưng lại thanh toán 12 tháng).

- Thanh toán chi phí thẩm tra quyết toán công trình cho 08 người với tổng số tiền là 26.445.000 đồng không có tên trong Quyết định số 89/QĐ-UBND ngày 10/11/2015 của UBND xã Phú Thượng về việc thành lập Tổ thẩm tra quyết toán công trình XD CB năm 2015.

- Chưa kê khai nộp thuế giá trị gia tăng (GTGT), thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) về việc cho thuê mặt bằng tại thôn Ngọc Anh, Chợ Mai số tiền 12.000.000 đồng trên tổng giá trị 120.000.000 đồng theo quy định tại Khoản 2 Điều 13 Thông tư số 219/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn thi hành Luật Thuế GTGT và Nghị định số 209/2013/NĐ-CP ngày 18/12/2013 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều Luật Thuế GTGT; Khoản 5 Điều 3 Thông tư số 78/2014/TTBTC ngày 18/6/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn thi hành Nghị định số 218/2013/NĐ-CP ngày 26/12/2013 của Chính phủ quy định và hướng dẫn thi hành Luật Thuế TNDN.

8. UBND xã Phú Thanh

Kinh phí bổ sung có mục tiêu đã hết nhiệm vụ chi năm 2017 nhưng UBND xã Phú Thanh chưa nộp trả ngân sách cấp trên theo quy định tại Điểm b và Điểm e Khoản 2 Điều 42 Nghị định 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật NSNN là 145.533.000 đồng, cụ thể:

- Kinh phí đóng bàn ghế hội trường còn lại 20.200.000 đồng đã hết nhiệm vụ chi.

- Kinh phí cấp đợt 1 thực hiện Dự án Mô hình cánh đồng mẫu giống lúa chất lượng cao Thiên ưu 8 thuộc kinh phí chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới số tiền 120.000.000 đồng. Theo báo cáo của UBND xã Phú Thanh đến thời

¹UBND xã Vinh Thanh 52.380.000 đồng, UBND xã Phú Xuân 1.335.690.000 đồng.

²UBND xã Vinh Thanh 28.190.000 đồng, UBND xã Phú Xuân 1.129.690.000 đồng.

điểm thanh tra vẫn không thực hiện được do giống lúa này cho năng suất thấp, thị trường không chuộng, khó bán nên bà con xã viên không sử dụng.

- Kinh phí Dự án nuôi gà Ai Cập thuộc kinh phí chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới còn lại 5.333.000 đồng đã hết nhiệm vụ chi.

9. UBND thị trấn Thuận An

- Kinh phí mua máy vi tính chuyển nguồn từ 2016 đến nay đơn vị chưa sử dụng với số tiền là 6.000.000 đồng đã hết nhiệm vụ chi do hiện nay theo văn bản của phòng Tài chính Kế hoạch việc mua sắm tài sản phải được đăng ký để mua sắm tập trung.

- Sử dụng kinh phí bổ sung có mục tiêu sự nghiệp môi trường:

+ Thanh toán cho Công ty TNHH Hằng Trung chi phí vận chuyển và xử lý rác thải tháng 9, 10 năm 2017 với số lượng 122 tấn tương ứng với số tiền 61.000.000 đồng là không có cơ sở do Tổ vệ sinh môi trường tại Bãi tắm Thuận An chỉ hoạt động từ tháng 3 đến tháng 8 năm 2017;

+ Thanh toán chi phí vận chuyển rác thải bãi tắm Thuận An năm 2017 số tiền 23.000.000 đồng trong khi nguồn kinh phí Bãi tắm vẫn còn tồn cuối năm là 24.675.000 đồng;

- UBND thị trấn Thuận An chưa kê khai nộp thuế GTGT, TNDN theo quy định tại Khoản 2 Điều 13 Thông tư số 219/2013/TT-BTC; Khoản 5 Điều 3 Thông tư số 78/2014/TTBTC đối với 03 hợp đồng cho thuê mặt bằng với số tiền 8.100.000 đồng. Đến thời điểm ngày 03/9/2018, UBND thị trấn Thuận An đã tiến hành thanh lý 03 hợp đồng cho thuê mặt bằng này.

- Việc UBND thị trấn Thuận An ký hợp đồng với Công ty TNHH Hằng Trung vào ngày 01/3/2017 về việc vận chuyển và xử lý rác thải sinh hoạt tại Bãi tắm Thuận An với đơn giá 500.000 đồng/tấn so với hợp đồng đã ký ngày 03/01/2017 giữa UBND thị trấn Thuận An và Công ty TNHH Hằng Trung về việc thu gom, vận chuyển và xử lý rác thải sinh hoạt tại các hộ gia đình và các cơ sở hoạt động trên địa bàn với đơn giá 500.000 đồng/tấn là không phù hợp.

10. UBND xã Phú Hải

- Các quỹ chuyên dùng và hoạt động tài chính khác: UBND xã vẫn theo dõi trên sổ sách đối với Quỹ an ninh quốc phòng đã được Nhà nước xóa bỏ với số tiền 21.111.160 đồng và kinh phí hỗ trợ tiền điện hộ nghèo đã hết nhiệm vụ chi với số tiền 1.886.000 đồng.

- Về công tác đầu tư và xây dựng: Qua thanh tra 02/04 công trình do UBND xã Phú Hải làm chủ đầu tư gồm: công trình đường giao thông nông thôn Cự Lại Trung và công trình Nhà văn hóa xã Phú Hải cho thấy, về cơ bản, UBND xã Phú Hải đã chấp hành trình tự, thủ tục về đầu tư xây dựng và nghiệm thu thanh toán công trình. Đối với công trình Nhà văn hóa xã Phú Hải đã phát hiện, giảm tổng giá trị xây lắp trước thuế so với số quyết toán là 2.023.229 đồng do khối lượng nghiệm thu một số hạng mục vượt so với thực tế thi công.

11. UBND xã Phú An

- Nguồn kinh phí bổ sung có mục tiêu: Số kết dư sang năm 2018 có kinh phí hỗ trợ sản xuất được chuyển từ năm 2016 sang với số tiền 60.000.000 đồng nhưng năm 2017 UBND xã vẫn không có nhu cầu sử dụng; kinh phí thực hiện các chế độ chính sách theo Nghị định số 116/2010/NĐ-CP ngày 24/12/2010 của Chính phủ về chính sách đối với cán bộ, công chức, viên chức và người hưởng lương trong lực lượng vũ trang công tác ở vùng có điều kiện kinh tế - xã hội đặc biệt khó khăn còn lại năm 2017 là 3.617.698 đồng đã hết nhiệm vụ chi.

- Thanh tra 03/08 công trình³ của xã Phú An đã được phòng Tài chính - Kế hoạch thẩm định quyết toán ngân sách xã cho thấy, về cơ bản UBND xã đã chấp hành trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật về đầu tư và xây dựng công trình. Qua thanh tra đã phát hiện, giảm tổng giá trị xây lắp trước thuế so với số quyết toán là 17.527.093 đồng, trong đó: Công trình chống xuống cấp sân đường và khối phòng học Trường THCS Phú An là 4.196.971 đồng và Công trình Cải tạo sân, nhà vệ sinh UBND xã Phú An là 13.330.122 đồng.

12. UBND xã Phú Xuân

- Nguồn kinh phí bổ sung có mục tiêu: Một số khoản đã hết nhiệm vụ chi và chưa sử dụng qua các năm nhưng đơn vị vẫn để ở kết dư: Kinh phí hỗ trợ trồng lúa theo Nghị định số 42/2012/NĐ-CP ngày 11/5/2012 của Chính phủ về quản lý, sử dụng đất trồng lúa: 244.759.000 đồng, kinh phí phát quang hành lang tuyến: 2.000.000 đồng, kinh phí sự nghiệp môi trường: 113.389.000 đồng và kinh phí chi trả Fomosa: 16.650.000 đồng. Ngoài ra, kinh phí xây dựng trạm trung chuyển rác 44.000.000 đồng và kinh phí nạo vét kênh mương 50.000.000 đồng do vướng mắc về công tác mặt bằng nên đơn vị chưa sử dụng. Năm 2019, đơn vị đang tiến hành thực hiện các nội dung này.

- Các quỹ chuyên dùng và hoạt động tài chính khác: Kinh phí 30% được để lại từ nguồn thu lệ phí hành chính còn dư đến 31/12/2018 với số tiền 4.325.600 đồng đã hết nhiệm vụ chi do UBND tỉnh đã bãi bỏ Quyết định số 1099/QĐ-UBND ngày 30/5/2009 về việc quy định mức thu và chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng lệ phí hộ tịch, lệ phí cấp bản sao, lệ phí chứng thực trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

IV. CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐẦU TƯ XÂY DỰNG

Thanh tra tỉnh chọn 04 công trình⁴ do Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng huyện làm chủ đầu tư, đã được phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành để tiến hành thanh tra.

³ - Công trình Chống xuống cấp sân đường và khối phòng học Trường THCS Phú An: Tổng mức đầu tư 327.500.000 đồng; giá trị nghiệm thu 307.703.000 đồng.

- Công trình Sân nền Nhà Văn hóa xã Phú An: Tổng mức đầu tư 870.000.000 đồng; giá trị nghiệm thu 821.237.000 đồng.

- Công trình Cải tạo sân, nhà vệ sinh UBND xã Phú An: Tổng mức đầu tư 1.144.970.000 đồng; giá trị nghiệm thu 851.730.000 đồng.

⁴Nhà Văn hóa xã Phú Mỹ; Nhà công vụ UBND huyện Phú Vang; Đường liên xã Phú Đa - Vinh Thái (Đoạn từ Trường Lưu đến Mong A); Vía hè, điện chiếu sáng, thoát nước đường quy hoạch bãi biển Thuận An - Phú Thuận.

Về cơ bản các chủ đầu tư đã chấp hành trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật về đầu tư và xây dựng công trình. Tuy nhiên qua thanh tra đã phát hiện và điều chỉnh giảm số quyết toán tổng giá trị xây lắp trước thuế của công trình Nhà văn hóa xã Phú Mỹ do nghiệm thu vượt so với thực tế thi công giá trị 23.027.875 đồng. Ngoài ra, hạng mục sản xuất lan can cầu thang bằng thép hộp mạ kẽm công trình Nhà công vụ huyện Phú Vang, đơn vị thi công thi công còn thiếu 01/12 ô thép hộp mạ kẽm so với bản vẽ thiết kế nhưng vẫn được chủ đầu tư nghiệm thu.

V. KIỂM TRA, RÀ SOÁT VIỆC THỰC HIỆN KẾT LUẬN THANH TRA SỐ 76/KL-TTr NGÀY 25/01/2013 CỦA CHÁNH THANH TRA TỈNH

UBND huyện đã thực hiện cơ bản các nội dung yêu cầu, kiến nghị của Thanh tra tỉnh tại Kết luận thanh tra số 76/KL-TTr. Tuy nhiên, vẫn còn một số nội dung chưa thực hiện nghiêm túc, cụ thể:

- Còn lại 03 trường hợp là ông Trần Phúc, thị trấn Thuận An số tiền 3.648.000 đồng; ông Lê Ngọc Bình, xã Phú Thượng số tiền 5.029.000 đồng; ông, bà Đặng Lâm - Trần Thị Hoa số tiền 9.696.000 đồng và Công ty TNHH Tuấn Hùng số tiền 18.321.000 đồng chưa thực hiện theo Quyết định thu hồi tiền của Chánh Thanh tra tỉnh.

- Còn 103/189 Quyết định của UBND huyện Phú Vang về việc xử lý truy thu chênh lệch tiền sử dụng đất theo Kết luận thanh tra với số tiền 5.955.000.000 đồng hiện nay, UBND huyện Phú Vang chưa thực hiện được nghiêm túc.

PHẦN C KIẾN NGHỊ VÀ XỬ LÝ

I. KIẾN NGHỊ

1. Kiến nghị Chủ tịch UBND tỉnh

Chỉ đạo UBND huyện Phú Vang thực hiện nghiêm túc kết luận, kiến nghị và xử lý của Chánh Thanh tra tỉnh.

2. Yêu cầu UBND huyện Phú Vang

- Tiếp tục phát huy những thành quả đạt được, rút kinh nghiệm và chấn chỉnh về công tác chỉ đạo, điều hành trên lĩnh vực PCTN, quản lý điều hành ngân sách, quản lý Nhà nước về lĩnh vực đầu tư xây dựng...; có biện pháp quản lý tốt hơn trong thời gian tới. Đồng thời, tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm các tập thể, cá nhân có liên quan để xảy ra những thiếu sót, vi phạm được nêu ở Phần B Kết luận thanh tra.

- Chỉ đạo phòng Tài chính - Kế hoạch rà soát nguồn kinh phí bổ sung có mục tiêu, kinh phí hoạt động tài chính khác như: kinh phí Chương trình mục tiêu quốc gia, quỹ An ninh quốc phòng, kinh phí Bảo trì đường bộ, ... đã hết nhiệm vụ chi hoặc đã được Nhà nước xóa bỏ không còn thu nữa nhưng còn tồn đọng tại các đơn vị để nộp vào NSNN.

- Chấn chỉnh công tác thu gom, vận chuyển và xử lý rác thải rắn sinh hoạt trên địa bàn huyện Phú Vang.

- Chỉ đạo UBND các xã Phú Xuân, Vinh Thanh tiếp tục thu hồi số tiền 230.190.000 đồng đã chi trả bồi thường sự cố môi trường biển không đúng đối tượng quy định và nộp trả NSNN Tỉnh.

- Tiếp tục chỉ đạo, đôn đốc thực hiện dứt điểm Kết luận thanh tra số 76/KL-TTr ngày 25/01/2013 của Chánh Thanh tra tỉnh. Quá trình thực hiện có những khó khăn, vướng mắc, báo cáo đề xuất các cơ quan chức năng xử lý theo thẩm quyền.

- Chỉ đạo các phòng, ban và UBND các xã, thị trấn thực hiện nghiêm túc Kết luận, kiến nghị và xử lý của Chánh Thanh tra tỉnh. Đồng thời, xử lý các vấn đề đã phát hiện qua thanh tra, cụ thể như sau:

2.1. Ban Quản lý dự án Đầu tư Xây dựng khu vực

Kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với những thiếu sót, vi phạm trong công tác quản lý đầu tư xây dựng 04 công trình đã phát hiện qua thanh tra; Khắc phục, hoàn thiện việc thi công thiếu 01/12 ô thép hộp mạ kẽm so với bản vẽ thiết kế của hạng mục sản xuất lan can cầu thang bằng thép hộp mạ kẽm công trình Nhà công vụ huyện Phú Vang.

2.2. Phòng Kinh tế và Hạ tầng

- Rút kinh nghiệm trong việc thanh toán làm thêm giờ, trực tự vệ.

-Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp NSNN đối với phí thẩm tra thiết kế công trình xây dựng.

- Thực hiện mua bảo hiểm công trình đầu tư xây dựng theo đúng quy định tại Điểm a Khoản 1 Điều 46 Nghị định số 37/2015/NĐ-CP.

2.3. Phòng Tài chính Kế hoạch

- Kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với tập thể và cá nhân có liên quan đến những thiếu sót, vi phạm trong việc quản lý, sử dụng nguồn kinh phí NSNN giao và các nguồn thu khác như đã phân tích ở phần kết luận thanh tra.

- Đôn đốc UBND các xã Phú Xuân, Vinh Thanh thu hồi đủ số tiền đã chi trả bồi thường sự cố môi trường biển không đúng quy định và nộp trả NSNN tỉnh.

- Tăng cường đôn đốc các chủ đầu tư lập báo cáo quyết toán dự án hoàn thành theo đúng thời gian quy định.

2.4. UBND xã Phú Thượng

Rút kinh nghiệm, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ NSNN đối với việc kê khai nộp thuế GTGT và thuế TNDN.

2.5. UBND xã Phú Thanh

Thực hiện đúng quy định của pháp luật NSNN trong việc xử lý thu, chi NSNN cuối năm đối với các khoản kinh phí chưa thực hiện hoặc chưa chi hết.

2.6. UBND thị trấn Thuận An

- Rút kinh nghiệm, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ NSNN đối với việc kê khai nộp thuế GTGT và thuế TNDN.

- Khẩn trương làm việc với Công ty TNHH Hàng Trung đối với Hợp đồng ký ngày 01/3/2017 về việc vận chuyển và xử lý chất thải rắn sinh hoạt tại Bãi tắm Thuận

An với đơn giá 500.000 đồng/tấn, không phù hợp so với Hợp đồng ký ngày 03/01/2017 về việc thu gom, vận chuyển và xử lý chất thải rắn sinh hoạt tại các hộ gia đình với đơn giá 500.000 đồng/tấn.

2.7. UBND xã Phú Hải

Hạch toán, nộp vào ngân sách xã số tiền 21.111.160 đồng Quỹ an ninh quốc phòng do đã hết nhiệm vụ chi nhưng UBND xã vẫn theo dõi trên sổ sách.

2.8. UBND xã Phú Xuân

- Nộp vào ngân sách Nhà nước huyện kinh phí hỗ trợ trồng lúa theo Nghị định số 42/2012/NĐ-CP số tiền 244.759.000 đồng chưa sử dụng để thực hiện chi trả cho dân dứt điểm trong năm 2019.

- Lập kế hoạch, phương án để sử dụng 44.000.000 đồng kinh phí xây dựng trạm trung chuyển rác và 50.000.000 đồng kinh phí nạo vét kênh mương có nhu cầu sử dụng năm 2019.

II. XỬ LÝ

Trên cơ sở kết quả thanh tra, đối chiếu với các quy định của pháp luật, Chánh Thanh tra tỉnh quyết định xử lý thu hồi nộp NSNN số tiền 623.797.009 đồng.

Trên đây là Thông báo Kết luận thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật, nhiệm vụ, quyền hạn của UBND huyện Phú Vang./.

Nơi nhận:

- Chánh Thanh tra tỉnh;
- Cổng Thông tin điện tử Thanh tra tỉnh;
- Lưu: VP, P.PCTN.

CHÁNH THANH TRA