

## **BÁO CÁO**

### **Kết quả tự rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước 6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017.**

Thực hiện Kế hoạch số 51-KH/TU ngày 22/6/2017 của Ban Thường vụ Tỉnh ủy Thanh Hóa về việc tự rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước 6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017. UBND huyện Triệu Sơn báo cáo kết quả tự rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội 6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017 như sau:

#### **I. CÔNG TÁC LÃNH ĐẠO, CHỈ ĐẠO**

##### **1. Công tác lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy, chính quyền trong việc thực hiện tự rà soát các kết luận thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của kiểm toán nhà nước**

Khi Luật thanh tra số 56/2010/QH12 ngày 15/11/2010, Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ về quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật thanh tra; Nghị định số 33/2015/NĐ-CP ngày 27/3/2015 của Chính phủ về quy định việc thực hiện kết luận thanh tra và Thông tư 01/2013/TT-TTCT ngày 12/3/2013 của Thanh tra Chính phủ quy định về hoạt động theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện kết luận, kiến nghị, quyết định xử lý về thanh tra ra đời, UBND huyện Triệu Sơn đã tổ chức triển khai, quán triệt đến toàn thể các phòng, ban, ngành cấp huyện, Bí thư Đảng ủy, Chủ tịch UBND các xã, thị trấn, Bí thư chi bộ trực thuộc, Thủ trưởng các cơ quan, đơn vị đóng trên địa bàn huyện.

##### **2. Việc lãnh đạo, chỉ đạo của cấp ủy, chính quyền trong thực hiện kết luận, kiến nghị được nêu trong Kết luận thanh tra, báo cáo Kiểm toán Nhà nước.**

- Thực hiện các văn bản chỉ đạo, hướng dẫn của Thanh tra tỉnh về việc xây dựng kế hoạch thanh tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng năm 2016, 2017. Chủ tịch UBND huyện đã ban hành các Quyết định số 4379/QĐ-UBND ngày 31/12/2015 về việc phê duyệt Kế hoạch thanh tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng năm 2016 và Quyết định số 12342/QĐ-UBND ngày 13/12/2016 về việc phê duyệt Kế hoạch thanh tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng năm 2017.

- Thực hiện các văn bản chỉ đạo của UBND tỉnh, Thanh tra tỉnh và các kiến nghị, kết luận của từng Kết luận thanh tra, báo cáo Kiểm toán Nhà nước, Chủ tịch UBND huyện giao nhiệm vụ cụ thể cho từng Phòng, Ngành kiểm tra,

đôn đốc các cơ quan, đơn vị, tổ chức và cá nhân liên quan thực hiện nghiêm túc các kết luận, kiến nghị trong Kết luận thanh tra, báo cáo Kiểm toán Nhà nước. Cụ thể từng Kết luận thực hiện như sau:

+ Kết luận số 3649/KL-BTNMT ngày 29/8/2016 của Bộ Tài Nguyên và Môi trường về thanh tra việc chấp hành các quy định pháp luật về tài nguyên và môi trường trên địa tỉnh Thanh Hóa: 03 văn bản.

+ Kết luận số 5305/KL-SXD ngày 21/9/2016 của Sở Xây dựng về thanh tra việc thực hiện đầu tư xây dựng một số dự án, công trình từ năm 2011 - 2016 bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước và các nguồn vốn hợp pháp khác trên địa bàn huyện Triệu Sơn: 3 văn bản.

+ Tại Kết luận số 76/KL-TTTH ngày 16/01/2017 về thanh tra việc quản lý và sử dụng ngân sách tại huyện Triệu Sơn: 5 văn bản.

+ Tại các Kết luận của Thanh tra huyện về thanh tra việc quản lý, sử dụng tài chính ngân sách và các khoản đóng góp tại các trường Mầm non, Tiểu học, Trung học cơ sở: 16 văn bản.

## **II. KẾT QUẢ RÀ SOÁT:**

### **1. Kết quả thanh tra kinh tế - xã hội.**

*1.1. Tổng số cuộc thanh tra về kinh tế - xã hội, thanh tra chuyên ngành đã thực hiện và kết luận có 19 cuộc:*

- Bộ Tài nguyên - Môi trường 01 cuộc: Thanh tra việc chấp hành các quy định pháp luật về tài nguyên và môi trường trên địa tỉnh Thanh Hóa.

- Thanh tra tỉnh 01 cuộc: Thanh tra việc quản lý và sử dụng ngân sách tại huyện Triệu Sơn.

- Thanh tra sở 01 cuộc: Thanh tra việc thực hiện đầu tư xây dựng một số dự án, công trình từ năm 2011 - 2016 bằng nguồn vốn ngân sách nhà nước và các nguồn vốn hợp pháp khác trên địa bàn huyện Triệu Sơn.

- Thanh tra huyện 16 cuộc: Thanh tra việc quản lý, sử dụng tài chính ngân sách và các khoản đóng góp tại các trường Mầm non, Tiểu học, Trung học.

*1.2. Tổng số sai phạm về kinh tế; sai phạm của tổ chức, cá nhân phát hiện qua thanh tra:*

- Tổng số sai phạm về kinh tế: 1.697,7 triệu đồng. Trong đó: Số tiền kiến nghị thu hồi: 655,2 triệu đồng; số tiền giảm trừ khi quyết toán: 805,6 triệu đồng; xử lý khác: 236,9 triệu đồng (*Phụ lục 1 kèm theo*).

- Tổng số tổ chức, cá nhân sai phạm: Tổ chức 02 tổ chức; cá nhân 17.  
(*Phụ lục 2 kèm theo*).

*1.3. Tổng số kiến nghị xử lý đối với các sai phạm:*

- Số kiến nghị xử lý về kinh tế: 8 kiến nghị (*Thu hồi 02, giảm trừ 02, xử lý khác 04*).

- Số kiến nghị xử lý về hành chính: 03 kiến nghị (*Chỉ đạo kiểm điểm đối với tổ chức, cá nhân để xảy ra khuyết điểm, tồn tại được nêu tại 3 kết luận thanh tra số 3649/KL-BTNMT, số 5305/KL-SXD và số 76/KL-TTTH*).

- Số kiến nghị chuyển Cơ quan điều tra: không.

- Số kiến nghị khác: 15 kiến nghị (*Chỉ đạo các xã, thị trấn trên địa bàn chấn chỉnh công tác quản lý trong lĩnh vực đất đai: Việc cấp giấy CNQSD đất, giao khoán đất công ích, đổi điền dồn thửa; trong lĩnh vực tài chính, ngân sách: Xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ, vay để chi tiêu, thu chi không qua kho bạc, dùng nguồn dự phòng để trả lương, việc chậm quyết toán các công trình đã hoàn thành, kê khai thiếu thuế, ...; trong lĩnh vực xây dựng: Thực hiện đầy đủ các quy định về quản lý dự án, quản lý chất lượng, quản lý hồ sơ, cam kếts thực hiện hợp đồng, nghiệm thu thanh toán, xây dựng kế hoạch vốn, công tác khảo sát, thiết kế, thi công, quyết toán vốn đầu tư, ...*).

1.4. Kết quả thực hiện kết luận, kiến nghị:

**a. Xử lý về kinh tế:**

- Số tiền sai phạm: 1.697,7 triệu đồng. Trong đó:

+ Số kiến nghị thu hồi: 655,2 triệu đồng; đã thu hồi: 655,2 triệu đồng (*Nộp về tài khoản chờ xử lý của Thanh tra tỉnh, tài khoản tạm giữ của Sở Tài chính Thanh Hóa*).

+ Số kiến nghị giảm trừ quyết toán: 805,6 triệu đồng; số đã thực hiện: không; số chưa thực hiện: 805,6 triệu đồng; Lý do: Các công trình chưa quyết toán.

+ Số kiến nghị khác: 236,9 triệu đồng; đã thực hiện: 236,9 triệu đồng (*Nộp số tiền về ngân sách nhà nước: 63,4 triệu đồng và thanh toán hỗ trợ số tiền cho các thôn tại xã Thọ Sơn: 173,5 triệu đồng; xử phạt*).

- Về đất đai: Không.

**b. Xử lý về hành chính:**

- Tổng số kiến nghị xử lý: Tập thể: 02; Cá nhân: 17.

- Số tập thể, cá nhân đã xử lý về Đảng, chính quyền, xử lý khác: Tập thể 02; cá nhân 17 (*Phụ lục 2 kèm theo*).

- Số chưa xử lý: Không.

**c. Xử lý về hình sự: Không**

1.5. Trách nhiệm của Trưởng đoàn thanh tra, thành viên đoàn thanh tra và người ký kết luận thanh tra trong việc thực hiện nội dung thanh tra đã được duyệt hoặc có vi phạm nhưng đoàn thanh tra không phát hiện được hoặc kết luận, kiến nghị không đúng với hành vi vi phạm đã được phát hiện: Không.

**2. Kết quả thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước: Không**

**3. Các sai phạm được phát hiện qua rà soát và kiến nghị, đề xuất.**

3.1. Tổng số các sai phạm về kinh tế, tham nhũng, lãng phí; sai phạm của tổ chức, cá nhân tự rà soát phát hiện: Không;

3.2. Tổng số vụ việc, đối tượng có dấu hiệu phạm tội trong quá tình tự ra soát phát hiện và kiến nghị chuyển cơ quan điều tra: Không

3.3. Các kiến nghị tự ra soát khác: Không

### III. NHẬN XÉT, ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC THANH TRA, XỬ LÝ SAU THANH TRA VÀ VIỆC THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ CỦA KIỂM TOÁN

#### 1. Ưu điểm

- Công tác quản lý tài chính ngân sách thực hiện đảm bảo theo quy định của pháp luật từ các khâu lập, thẩm định, giao, thực hiện dự toán và quyết toán. Nhìn chung nguồn kinh phí được quản lý, sử dụng đúng mục đích, tập trung thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm được giao. Công tác kế toán của các đơn vị cơ bản đã chấp hành các quy định của Luật kế toán, hồ sơ, sổ sách, chứng từ thực hiện theo đúng quy định. Các đơn vị đã sử dụng chương trình phần mềm kế toán vào công tác hạch toán kế toán. Việc chi trả các chế độ con người đầy đủ, kịp thời; bố trí nguồn kinh phí để chi thực hiện nhiệm vụ thường xuyên được đảm bảo.
- Công tác thu các khoản đóng góp theo Pháp lệnh dân chủ ở cơ sở đều có biên bản họp bàn đến từng thôn, xóm, tỷ lệ thống nhất cao, được HĐND phê chuẩn bằng Nghị quyết thu, số tiền đóng góp hợp lý với sức dân. Việc thu, quản lý và sử dụng các loại quỹ được theo dõi chặt chẽ, đúng quy định (*Đối với các xã*).
- Các khoản thu, chi ngoài ngân sách tại các nhà trường đã thực hiện nghiêm túc theo quy định hiện hành, được cha mẹ học sinh thống nhất cao và công khai minh bạch; mở sổ theo dõi thu, chi từng nội dung, sử dụng có hiệu quả; có biên lai thu nộp tiền thể hiện từng khoản thu (*đối với các nhà trường*).
- Qua công tác thanh tra về đầu tư công trình xây dựng từ nguồn vốn ngân sách giai đoạn 2011-2016 cho thấy, Chủ đầu tư và các nhà thầu tham gia thực hiện dự án cơ bản chấp hành các chế độ, chính sách của pháp luật hiện hành. Các dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng cơ bản đảm bảo chất lượng, mỹ thuật, đúng thiết kế được duyệt, phát huy hiệu quả đầu tư.
- Các cuộc thanh tra công tác quản lý đầu tư XDCB và thanh tra chất lượng công trình xây dựng được tiến hành trong những năm qua đều thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục; đảm bảo nguyên tắc dân chủ, chính xác, khách quan, trung thực, đúng pháp luật. Các kiến nghị và quyết định xử lý đều có tính khả thi cao.
- Qua thanh tra đã chỉ ra những tồn tại, yếu kém và sai phạm trong công tác quản lý, chỉ đạo, điều hành đầu tư XDCB từ khâu chuẩn bị đầu tư, thực hiện đầu tư và kết thúc dự án đầu tư. Các Chủ đầu tư đã nghiêm túc rút kinh nghiệm, xử lý nghiêm các đối tượng có sai phạm và đề ra biện pháp khắc phục các sai phạm, khuyết điểm mà Thanh tra tỉnh, Thanh tra các ngành đã Kết luận.

#### 2. Hạn chế, hạn chế, vướng mắc.

- Tình trạng các đơn vị chưa xây dựng và thực hiện quy chế chi tiêu nội bộ theo Nghị định số 130/2005/NĐ-CP quy định việc quản lý tài chính đối với đơn vị sự nghiệp có thu còn sơ sài, thiếu các căn cứ pháp lý; xây dựng mục chi tiêu trong quy chế chưa bao quát hết nội dung chi. Một số chứng từ thanh toán chưa đầy đủ,

chưa chặt chẽ như thiếu nội dung chi tiết: Chưa xây dựng kế hoạch, giấy mời hội nghị, hóa đơn chưa theo quy định.

- Tình trạng nợ đọng xây dựng cơ bản tại các xã còn lớn, chưa có phương án thanh toán công nợ hàng năm; việc thu, chi tại một số đơn vị không qua kho bạc vẫn còn; các khoản tiền vay tư nhân từ nhiều năm trước để lại, chưa xây dựng kế hoạch để thanh toán dứt điểm.

- Phần lớn các sai phạm phát hiện qua thanh tra đầu tư XDCB những năm qua là ở chất lượng sản phẩm của các đơn vị tư vấn: Tư vấn lập dự án đầu tư, lập TKKT, TKBVTC và dự toán; Tư vấn thẩm tra, tư vấn giám sát thi công, tư vấn lựa chọn nhà thầu... Tuy nhiên, các chế tài để xử lý các đơn vị còn chưa đủ mạnh, chưa đủ sức răn đe. Từ đó dẫn đến, việc xử lý đối với các sai phạm của các đơn vị này gặp nhiều khó khăn.

- Các chủ đầu tư chưa có đủ khả năng hoặc chưa bố trí được nguồn vốn hằng năm cho công tác bảo trì, bảo dưỡng các công trình. Từ đó dẫn đến tình trạng các xuống cấp, hư hỏng nhỏ của công trình xây dựng không được xử lý kịp thời, làm giảm tuổi thọ và công năng của công trình xây dựng.

- Một số công trình còn kéo dài thời gian thi công; chậm quyết toán, do đó gây ra nhiều khó khăn trong việc theo dõi, tổng hợp kết quả giảm trừ quyết toán công trình đã nêu ra trong Kết luận thanh tra.

### **3. nguyên nhân.**

Trình độ, năng lực, kinh nghiệm của cán bộ chuyên môn tại một số cơ quan, đơn vị còn chưa đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ. Công tác lãnh đạo, chỉ đạo, điều hành của người đứng đầu cơ quan, đơn vị chưa thực sự quan tâm.

### **IV. KIẾN NGHỊ, ĐỀ XUẤT: Không**

Ủy ban nhân dân huyện Triệu Sơn báo cáo kết quả rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước 6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017 trên địa bàn huyện Triệu Sơn./.

#### **Nơi nhận:**

- Thanh tra tỉnh (báo cáo);
- Lưu VT, TTr.

**KT.CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH**



**Hồ Trường Sơn**











**BẢNG TỔNG HỢP**

**Kết quả xử lý kỷ luật đối với tập thể, cá nhân qua rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước (6 tháng cuối năm 2016 và 6 tháng đầu năm 2017)**  
(Kèm theo báo cáo số 1549/UBND-TTr ngày 18 tháng 7 năm 2017)

ST T	Kết luận thanh tra, báo cáo kiểm toán	Tập thể, cá nhân	Hình thức xử lý kỷ luật										Xử lý khác	Chi chú					
			Về Đảng			Về chính quyền													
			Khiển trách	Cảnh cáo	Cách chức	Khai trừ	Khiển trách	Cảnh cáo	Hạ bậc lương	Hạ ngạch	Cảnh chức	Buộc thời việc							
I	Số 76/TTTH, ngày 16/01/ 2017	Tập thể																	
1		Ban quản lý dự án xử lý khẩn cấp đê hữu sông Hoàng đoạn xã Đông Thăng và đê tả sông Hoàng đoạn qua xã Dân Quyền.															Kiểm điểm, rút kinh nghiệm		
2		Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện															Kiểm điểm, rút kinh nghiệm		
II		Cá nhân																	
1		Lê Thị Hoa - Cán bộ chuyên quản Phòng Tài chính - Kế hoạch																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
2		Bùi Huy Dũng - Trưởng Phòng Tài chính - Kế hoạch																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
3		Lê Ngọc Quế - Chủ tịch UBND xã Thọ Sơn																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
4		Lê Đức Thủ - Kế toán ngân sách xã Thọ Sơn																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
5		Trịnh Văn Luận - Chủ tịch UBND xã Thọ Tiến																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
6		Nguyễn Văn Thảo - Kế toán ngân sách xã Thọ Tiến																Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	

ST T	Kết luận thanh tra, báo cáo kiểm toán	Tập thể, cá nhân	Hình thức xử lý kỷ luật																Xử lý khác	Chi chú		
			Về Đảng				Về chính quyền															
			Khiến trách	Cảnh cáo	Cách chức	Khai trừ	Khiến trách	Cảnh cáo	Hạ bậc lượng	Hạ ngạch	Cảnh chức	Buộc thời việc										
7		Nguyễn Tấn Cầu - Chủ tịch UBND xã Đông Thăng																		Kiểm điểm, rút kinh nghiệm		
8		Lê Quang Hải - Chủ tịch UBND xã Vân Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
9		Ngân Văn Quy - Chủ tịch UBND xã Bình Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
10		Đỗ Ngọc Túc - Kế toán ngân sách xã Bình Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
11		Trình Công Sỹ - Chủ tịch UBND xã Mình Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
12		Bùi Anh Đức - Chủ tịch UBND xã Thọ Vực																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
13		Lê Công Hiền - Kế toán ngân sách xã Thọ Vực																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
14		Đỗ Đức Trần - Chủ tịch UBND thị Trần Triệu Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
15		Mại Thị Thủy - Kế toán ngân sách Thị trấn Triệu Sơn																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
16		Nguyễn Trọng Văn - chủ tịch UBND xã Khuyến Nông																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	
17		Đỗ Thị Nam - Kế toán ngân sách xã Khuyến Nông																			Kiểm điểm, rút kinh nghiệm	



