

THÔNG BÁO

Kết luận thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật trong quản lý, sử dụng nguồn kinh phí hoạt động thường xuyên và nguồn kinh phí khác của đơn vị sử dụng ngân sách, các nguồn kinh phí thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia; Trách nhiệm của thủ trưởng cơ quan trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng và công tác đấu tranh phòng, chống tham nhũng tại Trung tâm Môi trường và Dịch vụ đô thị huyện.

Ngày 24/09/2021, Chủ tịch UBND huyện đã ban hành Kết luận thanh tra số 04/KL-CT thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật trong quản lý, sử dụng nguồn kinh phí hoạt động thường xuyên và nguồn kinh phí khác của đơn vị sử dụng ngân sách, các nguồn kinh phí thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia; Trách nhiệm của thủ trưởng cơ quan trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng và công tác đấu tranh phòng, chống tham nhũng tại Trung tâm Môi trường và Dịch vụ đô thị huyện.

Căn cứ Quyết định số 25/2019/QĐ-UBND ngày 19/12/2019 của UBND tỉnh Kon Tum 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; Quyết định 225/2020/QĐ-UBND ngày 29/09/2020 của UBND tỉnh về 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 ban hành theo Quyết định số 25/2019/QĐ-UBND ngày 19/12/2019 của UBND tỉnh Kon Tum.

Căn cứ Hướng dẫn số 01/TTr-VP ngày 02/03/2020 của Thanh tra tỉnh hướng dẫn công khai và báo cáo kết quả 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;

Chủ tịch UBND huyện thông báo Kết luận thanh tra tại Trung tâm Môi trường và Dịch vụ đô thị huyện như sau:

A. NỘI DUNG THANH TRA

Thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật trong quản lý, sử dụng nguồn kinh phí hoạt động thường xuyên và nguồn kinh phí khác của đơn vị sử dụng ngân sách, các nguồn kinh phí thực hiện chương trình mục tiêu quốc gia;

Trách nhiệm của thủ trưởng cơ quan trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng và công tác đấu tranh phòng, chống tham nhũng.

B. KẾT QUẢ THANH TRA

I. Kết quả đạt được

1. Về việc chấp hành các quy định của pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí của đơn vị sử dụng ngân sách.

Trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao, đơn vị đã cơ bản chấp hành các chủ trương, đường lối của Đảng, chính sách, pháp luật của Nhà nước. Xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ đảm bảo các nhiệm vụ chi theo yêu cầu của đơn vị. Công tác lập báo cáo tài chính, báo cáo quyết toán ngân sách hàng quý, năm đơn vị đã thực hiện đầy đủ, đúng mẫu biểu, phân theo Mục lục ngân sách và nộp đúng thời gian quy định.

2. Về việc chấp hành các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng.

Hàng năm đơn vị đã triển khai thực hiện việc tuyên truyền, phổ biến các quy định của pháp luật về PCTN đối với công chức, người lao động thông qua các cuộc họp cơ quan hàng tháng. Các chế độ, định mức, tiêu chuẩn đối với công chức, người lao động của cơ quan thực hiện theo chế độ quy định hiện hành; việc hướng dẫn, triển khai thực hiện quy định về chế độ định mức, tiêu chuẩn đầy đủ đến công chức, người lao động trong đơn vị. Đơn vị triển khai thực hiện nghiêm túc việc kê khai tài sản thu nhập hàng năm theo quy định.

II. Khuyết điểm, tồn tại.

1. Về việc chấp hành các quy định của pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí của đơn vị sử dụng ngân sách.

Lãnh đạo đơn vị chưa thực hiện tốt công tác quản lý, điều hành, thiếu kiểm tra, giám sát việc thực hiện nhiệm vụ được giao của kế toán; Một số công việc của cơ quan triển khai thực hiện chưa dân chủ và khách quan, nhất là việc thuê mướn các tổ chức, cá nhân thực hiện các nhiệm vụ của đơn vị.

Chứng từ kế toán sắp xếp, lưu trữ chưa đầy đủ; Nhiều chứng từ chi thiếu chứng từ thanh toán, thiếu ngày, tháng, thiếu dấu và chữ ký trên chứng từ; Báo cáo quyết toán có nội dung lớn hơn chứng từ thanh toán của đơn vị; Việc quản lý, sử dụng nguồn kinh phí và lập dự toán chưa được chặt chẽ, thực hiện nhiệm vụ chi còn dễ xảy ra một số sai sót như đã nêu trên.

Đơn vị không lập các Bảng kê hóa đơn thu tiền từ hoạt động thu gom rác sinh hoạt, Phí ra vào bến xe, Thu từ hoạt động quản lý Chợ thị trấn và Chợ Đăk Pék, thu từ hoạt động cho thuê nhà thủy tạ; Các Bảng kê hóa đơn thu tiền sử dụng nước sinh hoạt không đảm bảo theo quy định; Công tác quản lý, sử dụng hóa đơn chưa đảm bảo; Nhiều hóa đơn có mệnh giá 10.000 đồng không ghi ngày tháng thu; Có nội dung thu đơn vị không sử dụng biên lai, hóa đơn theo quy định;

Đơn vị không xây dựng Phương án thu hàng năm; không báo cáo quyết toán các nguồn thu hàng năm của đơn vị với cấp có thẩm quyền theo quy định; không mở các loại sổ sách kế toán để theo dõi theo quy định tại Khoản 3, Điều 5,

Thông tư số 107/2017/TTBTC ngày 10/10/2017 của Bộ Tài chính về hướng dẫn chế độ kế toán hành chính, sự nghiệp.

2. Về việc chấp hành các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng.

Đơn vị không xây dựng kế hoạch để tổ chức, thực hiện các quy định về PCTN theo Kế hoạch và các văn bản chỉ đạo hàng năm của UBND huyện. Việc công khai, minh bạch trong hoạt động tài chính, ngân sách tại đơn vị, các khoản thu, các khoản chi mua sắm trang thiết bị, phương tiện làm việc và các nội dung chi khác chưa được công khai đầy đủ trong các cuộc họp cơ quan và chưa thực hiện việc niêm yết công khai theo quy định của Luật PCTN. Chưa thực hiện nghiêm túc chế độ thông tin, báo cáo theo yêu cầu về công tác phòng, chống tham nhũng theo quy định tại Thông tư số 03/2013/TT-TTCP ngày 10/6/2013 của Thanh tra Chính phủ.

Tại thời điểm kiểm tra, Trung tâm chưa thực hiện công khai đầy đủ các nội dung theo quy định tại Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách hỗ trợ và các nội dung quy định tại Nghị định số 04/2015/NĐ-CP ngày 09/01/2015 của Chính phủ về thực hiện dân chủ trong hoạt động của các cơ quan hành chính nhà nước, đơn vị sự nghiệp công lập.

III. Kiến nghị các biện pháp xử lý

1. Kiến nghị xử lý về hành chính.

1.1. Đối với Trung tâm Môi trường và dịch vụ đô thị huyện.

Tổ chức họp kiểm điểm, làm rõ trách nhiệm đối với Phó Giám đốc và Kế toán Trung tâm Môi trường và dịch vụ đô thị huyện đối với những khuyết điểm nêu trên. Gửi hồ sơ kiểm điểm làm rõ trách nhiệm về Phòng Nội vụ huyện trước ngày **25/10/2020**.

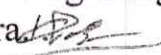
1.2. Đối với Chi cục thuế huyện

Đề nghị Chi cục thuế huyện tổ chức kiểm tra cụ thể việc nộp thuế, phí, lệ phí của Trung tâm Môi trường và dịch vụ đô thị huyện từ năm 2017 đến năm 2019. Báo cáo kết quả về UBND huyện trước ngày **31/12/2021**. Đồng thời hàng năm tổ chức kiểm tra công tác quản lý, sử dụng hóa đơn của đơn vị để đảm bảo công tác thu thuế, phí, lệ phí theo quy định.


2. Kiến nghị xử lý về kinh tế.

Trung tâm Môi trường và dịch vụ đô thị huyện có trách nhiệm: Thu hồi **74.681.437 đồng** (Bảy mươi tư triệu, sáu trăm tám mươi một ngàn, bốn trăm ba mươi bảy đồng) thanh toán sai quy định và đã thu từ các dịch vụ nhưng chưa nộp vào ngân sách nhà nước vào tài khoản tạm giữ của Thanh tra huyện Đắk Glei, số tài khoản **3949.0.1021142**, mở tại kho bạc nhà nước huyện Đắk Glei. Đồng thời bổ sung các chứng từ còn thiếu và chưa bảo đảm tính pháp lý với số tiền **127.621.000 đồng**.

C. KẾT QUẢ THỰC HIỆN KẾT LUẬN THANH TRA.

Kết luận thanh tra còn đang trong thời hạn báo cáo kết quả thực hiện kết luận và các kiến nghị thanh tra 

Nơi nhận:

- UBND tỉnh (b/c);
- Thanh tra tỉnh (đ/b);
- CT, các PCT UBND huyện (t/d);
- Thanh tra huyện;
- Công TTĐT huyện (đ/t);
- Lưu: VT, HS 



Y Thanh