

Số: 04 /KL-TTr

Cẩm Giàng, ngày 24 tháng 12 năm 2024

KẾT LUẬN THANH TRA

Việc thanh tra trách nhiệm đối với Chủ tịch UBND xã Ngọc Liên trong việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng chống tham nhũng; Thanh tra việc chấp hành pháp luật đối với UBND xã Ngọc Liên trong quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản đối với các dự án, công trình được nghiệm thu quyết toán đến ngày 31/12/2023

Thực hiện Quyết định số 05/QĐ-TTr ngày 04/10/2024 của Chánh thanh tra huyện Cẩm Giàng; Từ ngày 16/10/2024 đến ngày 26/11/2024, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra trách nhiệm đối với Chủ tịch UBND xã Ngọc Liên trong việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng chống tham nhũng; Thanh tra việc chấp hành pháp luật đối với UBND xã Ngọc Liên trong quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản đối với các dự án, công trình được nghiệm thu quyết toán đến ngày 31/12/2023.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra ngày 10/12/2024 của Trưởng đoàn thanh tra, Chánh thanh tra huyện Cẩm Giàng kết luận cuộc thanh tra như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Xã Ngọc Liên nằm phía Tây Bắc huyện Cẩm Giàng, phía Tây giáp xã Lương Tài, huyện Văn Lâm, tỉnh Hưng Yên; phía Bắc giáp xã Cẩm Hưng, phía Đông giáp thị trấn Cẩm Giang; phía Nam giáp xã Hòa Phong, huyện Mỹ Hào, tỉnh Hưng Yên. Toàn xã có 7 thôn, diện tích 718,13 ha với khoảng trên 9.800 nhân khẩu.

Trong năm 2022 và năm 2023 phần lớn thu ngân sách xã từ bổ sung ngân sách cấp trên, nguồn điều tiết từ thu thuế. Nguồn thu thường xuyên từ phí, lệ phí chiếm tỷ lệ nhỏ. Chi ngân sách thường xuyên chủ yếu là trả tiền lương, tiền công và các khoản phụ cấp; chi đầu tư, xây dựng cơ bản.

Năm 2022 và năm 2023 số lượng đơn thư khiếu nại, tố cáo, kiến nghị phản ánh của công dân trên địa bàn xã tương đối lớn, chủ yếu nội dung đơn liên quan đến đất đai. Đảng ủy và HĐND-UBND xã quan tâm, chú trọng đến công tác tiếp công dân, tiếp nhận và giải quyết đơn thư của công dân. Đến nay cơ bản các đơn thư thuộc thẩm quyền của Chủ tịch UBND xã đã được giải quyết góp phần giữ vững ổn định chính trị, trật tự an toàn xã hội ở địa phương.

Do giới hạn về thời gian thanh tra, thành viên đoàn thanh tra, phương tiện, thiết bị phục vụ cho hoạt động thanh tra và yêu cầu thực hiện các nhiệm vụ khác, Thanh tra huyện đã thống nhất với UBND xã Ngọc Liên giới hạn nội dung kiểm tra, xác minh như sau:

Đối với nội dung thu, quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí trong năm 2022, 2023, Thanh tra huyện không tiến hành xác minh, đối chiếu thực tế từng khoản thu, chi đối với các nguồn kinh phí (*khoản thu các hộ nhận khoán ao, ruộng công điền...; các khoản hỗ trợ người nghèo, hỗ trợ người trồng lúa, bồi thường GPMB, thu khác...*); Không đối chiếu các chứng từ mua hàng hóa, dịch vụ; Không kiểm kê tài sản, công cụ dụng cụ, quỹ tiền mặt, không xác nhận công nợ; Không xác minh các loại hóa đơn, chứng từ đối với hàng hóa vật tư mua vào tại các đơn vị phát hành, không kiểm kê vật tư, hàng hóa, không xác minh giá mua vật tư, hàng hóa; Không xác minh việc chi trả, thanh toán cho các đối tượng được hưởng, đối tượng nộp, không xác minh chữ ký trên chứng từ; Không kiểm tra chứng thư thẩm định giá các gói thầu. Thanh tra huyện thực hiện kiểm tra chọn mẫu xác xuất một số chứng từ thu, chi lưu tại đơn vị.

Đối với nội dung quản lý đầu tư xây dựng cơ bản công trình: Thanh tra huyện tiến hành kiểm tra về trình tự, thủ tục thực hiện công trình; kiểm tra xác suất khối lượng một số hạng mục công việc xây dựng theo hồ sơ thiết kế, dự toán công trình và hồ sơ hoàn công, quyết toán; kiểm tra xác suất đối chiếu với thực tế hiện trường đối với một số hạng mục công trình. Thanh tra huyện không kiểm tra công tác giải phóng mặt bằng, thu hồi đất, việc chấp hành quy định về quản lý hành lang an toàn giao thông; không kiểm tra, kết luận đối với các nội dung liên quan về lập, phê duyệt quy hoạch xây dựng, việc tổ chức thực hiện quy hoạch xây dựng; không kiểm tra công tác đánh giá, lựa chọn nhà thầu; không kiểm tra chi phí kiến thiết cơ bản khác của công trình, không xác minh đối chiếu năng lực của các đơn vị tư vấn; không kiểm tra hiện trường phân chìm, phân khuấy; không kiểm tra đơn giá vật tư, vật liệu, thiết bị đã được chủ đầu tư thẩm định giá, lấy báo giá của nhà sản xuất, đơn vị bán hàng khi lập dự toán; không xác minh nhãn hiệu, nguồn gốc, xuất xứ hàng hóa, chủng loại, giá vật tư, thiết bị đưa vào thi công xây dựng công trình; không xác minh, đối chiếu hóa đơn, chứng từ với bên cung cấp vật tư, hàng hóa, dịch vụ, không kiểm tra việc áp thuế; không xác minh số liệu thanh toán vốn đầu tư xây dựng. UBND xã Ngọc Liên và các đơn vị có liên quan hoàn toàn chịu trách nhiệm về tính chính xác, trung thực các nội dung báo cáo và các hồ sơ, tài liệu đã cung cấp cho Thanh tra huyện.

Căn cứ hồ sơ do UBND xã Ngọc Liên cung cấp, kết quả kiểm tra việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng chống tham nhũng; việc quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản đối với công trình được nghiệm thu quyết toán đến ngày 31/12/2023 thể hiện:

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng.

1.1. Thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân

- Địa điểm tiếp công dân: UBND xã Ngọc Liên đã bố trí địa điểm tiếp công dân tại phòng họp gác 3 Trụ sở làm việc UBND xã, thuận tiện cho việc đi lại của công dân đến khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh. Phòng tiếp công dân được trang bị phương tiện và các điều kiện cần thiết phục vụ công tác tiếp công dân.

- Ban hành nội quy tiếp công dân: UBND xã Ngọc Liên ban hành Quyết định số 16/QĐ-UBND ngày 10/01/2022 về việc ban hành nội quy tiếp công dân. Nội quy tiếp dân được niêm yết tại địa điểm tiếp công dân của UBND xã. Nội quy tiếp công dân quy định về thời gian, địa điểm, cán bộ phụ trách công tác tiếp công dân; lịch tiếp công dân của Chủ tịch UBND xã (*vào thứ 5 hàng tuần*), công chức Văn phòng HĐND - UBND xã phụ trách công tác tiếp công dân tiếp thường xuyên vào các giờ hành chính của các ngày làm việc trong tuần.

- Phân công cán bộ tiếp công dân: UBND xã phân công công chức Văn phòng HĐND - UBND xã phụ trách công tác tiếp công dân, tiếp nhận, phân loại và xử lý đơn thư khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh của công dân.

- Sổ tiếp công dân: Công chức Văn phòng HĐND - UBND xã phụ trách công tác tiếp công dân, tiếp nhận, phân loại và xử lý đơn thư khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh mở sổ cập nhật các buổi tiếp công dân định kỳ, đột xuất và thường xuyên. Kết quả thể hiện: Tổng số ngày tiếp công dân là 107 ngày, tiếp 14 lượt, trong đó:

+ Năm 2022, tổng số ngày tiếp công dân là 56 ngày, tiếp 12 lượt, cụ thể: Tiếp định kỳ của Chủ tịch UBND xã 5 lượt; tiếp đột xuất 5 lượt; tiếp thường xuyên 2 lượt. Trong năm 2022 không có đoàn công dân phản ánh, kiến nghị, khiếu nại, tố cáo đông người.

+ Năm 2023, tổng số ngày tiếp công dân là 51 ngày, tiếp 2 lượt (*tiếp định kỳ của Chủ tịch UBND xã*). Trong năm 2023 không có đoàn công dân phản ánh, kiến nghị, khiếu nại, tố cáo đông người.

- UBND xã Ngọc Liên đã ban hành Kế hoạch số 49/KH-UBND ngày 31/12/2021 và Kế hoạch số 02/KH-UBND ngày 03/01/2023 kế hoạch tiếp công dân, giải quyết kiến nghị, phản ánh, khiếu nại, tố cáo năm 2022 và năm 2023.

- UBND xã Ngọc Liên đã ban hành Quyết định số 18/QĐ-UBND ngày 10/01/2022 về việc ban hành quy chế tiếp công dân, tiếp nhận xử lý đơn khiếu nại, tố cáo.

Tuy nhiên còn hạn chế, thiếu sót:

- Sổ tiếp công dân năm 2022 và 2023 ghi chép sơ sài, không cập nhật đầy đủ thông tin tiếp nhận theo quy định như: Số người tiếp, hướng xử lý đơn khi tiếp nhận dẫn đến không cập nhật theo dõi số lượng người tiếp, việc phân loại xử lý đơn tiếp nhận khi tiếp công dân còn lúng túng, không đúng thẩm quyền.

- Kết thúc việc tiếp công dân, Chủ tịch UBND xã chưa ra thông báo kết luận việc tiếp công dân theo quy định tại khoản 4 Điều 9 Thông tư 04/2021/TT-TTCP ngày 01/10/2021 quy định quy trình tiếp công dân.

1.2. Thực hiện tiếp nhận, phân loại, xử lý và giải quyết đơn

- Năm 2022, 2023 tổng số đơn UBND xã tiếp nhận là 69 đơn (khiếu nại 1; tố cáo 8; kiến nghị, phản ánh 60), phân loại như sau:

+ Phân loại theo nguồn tiếp nhận đơn: Đơn do UBND huyện và các cơ quan khác chuyển về 18 đơn (khiếu nại 1; tố cáo 1; kiến nghị, phản ánh 16); Đơn do UBND xã trực tiếp tiếp nhận 51 đơn (tố cáo 7; kiến nghị, phản ánh 44).

+ Phân loại theo điều kiện xử lý đơn:

Đơn không đủ điều kiện xử lý, giải quyết: 13 đơn (khiếu nại 1; tố cáo 2; kiến nghị, phản ánh 10).

Đơn chuyển cơ quan khác: 10 đơn (tố cáo 4; kiến nghị, phản ánh 6).

Đơn thuộc thẩm quyền giải quyết của Chủ tịch UBND xã 46 đơn (tố cáo 2; kiến nghị, phản ánh 44).

- Kết quả giải quyết đơn của công dân:

Tổng số đơn thuộc thẩm quyền giải quyết của Chủ tịch UBND xã trong năm 2022, 2023 là 46 đơn (tố cáo 2; kiến nghị, phản ánh 44).

+ UBND xã đã giải quyết, trả lời xong 43/46 đơn (tố cáo 2; kiến nghị, phản ánh 41) thuộc thẩm quyền đạt tỷ lệ 93,48%.

+ Còn 3/46 đơn (kiến nghị, phản ánh) tỷ lệ 6,52% chưa giải quyết xong, gồm: Đơn kiến nghị của ông Hoàng Kim Long thôn Mỹ Hào kiến nghị Thông báo số 80/TB-UBND trả lời đơn kiến nghị phản ánh; đơn của ông Nguyễn Văn Hồn thôn Mỹ Ngọc liên quan diện tích đất ao của ông Nguyễn Văn Đạt; đơn của ông Nguyễn Văn Tám thôn Thu Lăng phản ánh việc xả nước của hộ hàng xóm (các đơn phát sinh cuối năm 2023).

Qua kiểm tra hồ sơ giải quyết tố cáo cho thấy: UBND xã Ngọc Liên đã thực hiện các trình tự thủ tục giải quyết tố cáo như: Ban hành Quyết định thụ

lý tố cáo và thành lập Tổ xác minh; Thông báo việc thụ lý tố cáo; Lập biên bản xác minh làm việc trực tiếp với người tố cáo, người bị tố cáo; Báo cáo kết quả xác minh và Kết luận nội dung tố cáo.

Tuy nhiên còn hạn chế, thiếu sót:

- Một số nội dung đơn sau khi giải quyết xong UBND xã chưa ban hành văn bản trả lời đơn của công dân, chưa báo cáo đầy đủ kết quả giải quyết đơn do UBND huyện chuyển đến, chưa lưu trữ được đầy đủ hồ sơ, tài liệu khi phân loại, xử lý, giải quyết theo quy định.

- Một số nội dung đơn đã giải quyết nhưng việc thực hiện kết luận, kiến nghị còn chưa quyết liệt, kịp thời dẫn đến việc công dân còn tiếp tục có ý kiến liên quan đến việc thực hiện kết luận, kiến nghị.

- Đến nay còn một số đơn kiến nghị, phản ánh chưa được giải quyết kịp thời; còn có đơn tố cáo của công dân việc phân loại xử lý chưa đúng thời gian theo quy định.

- Sở tiếp nhận đơn ghi còn sơ sài, không cập nhật đầy đủ thông tin liên quan đến nguồn đơn tiếp nhận, điều kiện xử lý đơn, thẩm quyền giải quyết đơn, kết quả xử lý đơn. Việc phân loại đơn còn lúng túng, nhầm lẫn, một số đơn phân loại còn chưa đúng thẩm quyền giải quyết.

1.3. Thực hiện các biện pháp phòng ngừa tham nhũng

Việc quán triệt, tuyên truyền phổ biến các văn bản pháp luật về phòng, chống tham nhũng

UBND xã Ngọc Liên đã triển khai thực hiện tuyên truyền Luật Phòng, chống tham nhũng trên hệ thống truyền thanh; thực hiện quán triệt lồng ghép trong hội nghị giao ban Đảng ủy, UBND xã. UBND xã xây dựng Kế hoạch số 15/KH-UBND ngày 29/02/2022 kế hoạch công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2022; Kế hoạch số 23a/KH-UBND ngày 29/03/2023 kế hoạch công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023.

Việc thực hiện các biện pháp phòng ngừa tham nhũng:

- Việc công khai, minh bạch trong hoạt động của UBND xã:

+ Công khai minh bạch trong hoạt động tài chính, ngân sách: UBND xã Ngọc Liên thực hiện niêm yết công khai số liệu dự toán ngân sách và công khai quyết toán thu, chi ngân sách năm 2022, năm 2023 cơ bản đảm bảo theo quy định tại Thông tư 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách.

+ Công khai minh bạch trong quản lý, sử dụng đất: UBND xã Ngọc Liên công khai việc lập, điều chỉnh quy hoạch, kế hoạch sử dụng đất tại kỳ họp của Hội đồng nhân dân xã.

+ UBND xã Ngọc Liên đã thực hiện công khai các nội dung liên quan đến công tác cán bộ như: Quy hoạch, kế hoạch đào tạo, bồi dưỡng, đánh giá, xếp loại cán bộ, công chức, thi đua, khen thưởng tại các cuộc họp Ủy ban nhân dân và Đảng ủy xã.

- Xây dựng, ban hành và thực hiện các chế độ, định mức, tiêu chuẩn: UBND xã Ngọc Liên ban hành quyết định kèm theo quy chế chi tiêu nội bộ, thực hiện chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng kinh phí quản lý hành chính; trong đó quy định chế độ, định mức, tiêu chuẩn trong việc chi ngân sách theo quy định tại Khoản 9 Điều 1 Nghị định số 117/2013/NĐ-CP ngày 07/10/2013 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung Điều 10, Điều 11, Điều 12, Điều 13 và Điều 15 của Nghị định số 130/2005/NĐ-CP ngày 17/10/2005 của Chính phủ quy định chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng biên chế và kinh phí quản lý hành chính đối với các cơ quan nhà nước.

- Việc tổ chức thực hiện công tác kê khai, công khai tài sản thu nhập: Thực hiện kế hoạch của UBND huyện Cẩm Giàng về công tác kê khai tài sản thu nhập hàng năm, UBND xã Ngọc Liên đã chỉ đạo, tổ chức việc thực hiện kê khai tài sản thu nhập và công khai bản kê khai tài sản thu nhập của những người có nghĩa vụ phải kê khai theo quy định.

- Thực hiện các quy tắc ứng xử, quy tắc đạo đức nghề nghiệp: UBND xã Ngọc Liên đã triển khai các quy định của Bộ Nội vụ và UBND tỉnh về việc thực hiện quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức, viên chức làm việc trong bộ máy chính quyền đến toàn thể cán bộ, công chức của xã.

- Tại UBND xã (*Bộ phận tiếp nhận hồ sơ và trả kết quả giải quyết thủ tục hành chính*) đã niêm yết công khai Bộ thủ tục hành chính thực hiện ở cấp xã và các nội dung liên quan, cụ thể:

+ Niêm yết công khai Bộ thủ tục hành chính trong các lĩnh vực: Lao động thương binh và xã hội, Đất đai, Văn hóa - Thông tin, Nội vụ, Tư pháp, Nông nghiệp ...

+ Niêm yết công khai các nội dung khác: Công khai địa chỉ tiếp nhận thông tin, phản ánh của cá nhân, tổ chức về tiêu cực, gây phiền hà của cán bộ, công chức về quy trình thủ tục hành chính; Nội quy bộ phận tiếp nhận và trả kết quả theo cơ chế một cửa liên thông ...

- Việc ứng dụng công nghệ thông tin: UBND xã đã và đang triển khai các giải pháp ứng dụng công nghệ thông tin đẩy nhanh việc xây dựng chính quyền điện tử nhằm nâng cao hiệu lực, hiệu quả hoạt động của bộ máy hành chính nhà nước và chất lượng phục vụ người dân, doanh nghiệp.

- Việc trả lương qua tài khoản cho các đối tượng hưởng lương từ ngân sách nhà nước: Cán bộ, công chức của UBND xã được trả lương đảm bảo 100% qua hệ thống tài khoản cá nhân.

2. Việc chấp hành pháp luật trong quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản

2.1 Thu ngân sách xã

Công tác lập, giao dự toán và thực hiện thu ngân sách: Căn cứ dự toán ngân sách, quyết toán ngân sách được kiểm tra, đối chiếu với Kho bạc Nhà nước, được phòng Tài chính - Kế hoạch huyện thẩm tra, HĐND xã phê duyệt thể hiện kết quả thu ngân sách như sau:

- Năm 2022, dự toán thu NSNN đầu năm xã Ngọc Liên là 28.237.714.000 đồng; Dự toán thu ngân sách xã (do HĐND xã giao, đã bổ sung và điều chỉnh) 15.688.009.608 đồng; thực hiện đạt 15.688.009.608 đồng

- Năm 2023, dự toán thu NSNN đầu năm xã Ngọc Liên là 28.022.258.000 đồng; Dự toán thu ngân sách xã (do HĐND xã giao, đã bổ sung và điều chỉnh) 36.510.463.559 đồng; thực hiện đạt 36.510.463.559 đồng chi tiết theo biểu sau:

Đơn vị: nghìn đồng

Stt	Nội dung	Năm 2022		Năm 2023	
		Dự toán đầu năm	Thực hiện	Dự toán đầu năm	Thực hiện
1	Các khoản thu 100%	220.000	278.305	162.000	214.515
2	Các khoản thu chia tỷ lệ %	23.225.000	421.455	23.343.000	308.321
3	Thu chuyển nguồn		442.766		551.621
4	Bổ sung từ NS cấp trên	4.792.714	14.545.483	4.517.258	35.436.006
	Tổng thu ngân sách	28.237.714	15.688.009	28.022.258	36.510.463

- UBND xã Ngọc Liên căn cứ mục tiêu phát triển kinh tế, xã hội, kết quả thực hiện thu ngân sách năm 2021, năm 2022 trên địa bàn xã và hướng dẫn của Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện để lập dự toán thu ngân sách năm 2022, 2023. Dự toán được Hội đồng nhân dân xã phê duyệt theo quy định của Luật Ngân sách năm 2015, Nghị định 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Ngân sách nhà nước và Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác ở xã, phường, thị trấn.

- UBND xã Ngọc Liên nộp tiền thuê sử dụng đất phi nông nghiệp theo quyết định giao của UBND huyện, năm 2022 nộp số tiền 162.601.135 đồng, năm 2023 nộp số tiền 162.979.063 đồng.

- UBND xã Ngọc Liên thu tiền phí chứng thực đảm bảo đúng mức thu theo quy định tại Thông tư số 226/2016/TT-BTC ngày 11/11/2016 của Bộ Tài chính quy định mức thu, chế độ thu nộp quản lý và sử dụng phí chứng thực; Quyết định số 32/2016/QĐ-UBND ngày 01/11/2016 của UBND tỉnh Hải Dương quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí, lệ phí thuộc thẩm quyền quyết định của Hội đồng nhân dân tỉnh Hải Dương; Quyết định số 3160/QĐ-UBND ngày 29/10/2021 của UBND tỉnh Hải Dương về việc công bố Danh mục thủ tục hành chính chuẩn hóa thuộc phạm vi, chức năng quản lý của Sở Tư pháp tỉnh Hải Dương. Tổng số tiền phí chứng thực đã thu và nộp Kho bạc Nhà nước năm 2022 là 38.819.030 đồng, năm 2023 là 20.574.900 đồng.

- Năm 2022, UBND xã Ngọc Liên thu quỹ phòng chống thiên tai số tiền 43.140.000 đồng, thực hiện nộp vào quỹ phòng chống thiên tai huyện số tiền 16.106.000 đồng. Năm 2023, UBND xã thu quỹ phòng chống thiên tai số tiền 44.090.000 đồng, thực hiện nộp vào quỹ phòng chống thiên tai huyện số tiền 31.745.000 đồng.

- Thu tiền hoa lợi công sản: Căn cứ vào phương án giao thu năm 2022, 2023 và sổ sách theo dõi của công chức kế toán, thủ quỹ xã thể hiện số tiền hoa lợi công sản do các Trưởng thôn thu, đã nộp cho UBND xã Ngọc Liên năm 2022 là 15.164.000 đồng, năm 2023 là 13.108.000 đồng. UBND xã Ngọc Liên ký hợp đồng giao khoán cho thuê đất nông nghiệp thuộc quỹ đất công ích do UBND xã quản lý đối với một số hộ gia đình, cá nhân, tiền thu hoa lợi công sản năm 2022 là 219.206.000 đồng, năm 2023 là 174.350.000 đồng. Tổng số tiền hoa lợi công sản UBND xã Ngọc Liên thu được năm 2022 là 234.370.000 đồng, năm 2023 là 187.458.000 đồng.

Tuy nhiên còn hạn chế, thiếu sót:

- Việc xây dựng dự toán thu ngân sách của UBND xã còn chưa phù hợp với tình hình thực tế tại địa phương, chưa đánh giá đầy đủ kết quả thực hiện thu ngân sách năm trước dẫn đến việc dự toán thu ngân sách chưa sát với số thực tế đã thu trong năm. Năm 2022 thực hiện không đạt dự toán thu được UBND huyện giao (đạt 55,5%), nguyên nhân chủ yếu do chỉ tiêu thu tiền sử dụng đất đạt thấp.

- Năm 2022, UBND xã Ngọc Liên nộp quỹ phòng chống thiên tai huyện số tiền 16.106.000 đồng theo quyết định giao chỉ tiêu kế hoạch thu của UBND huyện, tuy nhiên chưa đúng quy định tại khoản 2 Điều 16 Nghị định 78/2021/NĐ-CP ngày 01/8/2021 về thành lập và quản lý quỹ phòng chống thiên tai. Số tiền giữ lại UBND xã đã thực hiện chi hỗ trợ xây cống tiêu thoát nước, nạo vét kênh mương tiêu thoát nước nội đồng.

- Năm 2023, UBND xã Ngọc Liên ký thỏa thuận cho phép Chi nhánh công trình Viettel Hải Dương đặt trạm phát sóng tại UBND xã; 01 cá nhân ký hợp đồng dịch vụ trông coi bảo vệ nhà trạm (*bản chất trả tiền thuê trạm phát sóng*); Số tiền Chi nhánh công trình Viettel Hải Dương chi trả từ ngày 07/8/2023 đến 06/2/2025 được nộp vào quỹ của công đoàn xã và do công đoàn xã sử dụng là chưa đảm bảo đúng theo quy định tại Điều 147, Luật Đất đai 2013, Nghị quyết 149/NQ-CP của Chính phủ ngày 10/10/2020 Nghị quyết phiên họp thường kỳ tháng 9 năm 2020. Số tiền thu được công đoàn xã đã thực hiện chi hỗ trợ trông coi, bảo vệ nhà trạm và hoạt động phúc lợi tập thể tại UBND xã.

- UBND xã thu tiền hoa lợi công sản đối với một số hộ gia đình, cá nhân sử dụng đất nông nghiệp thuộc quỹ đất công ích do UBND xã quản lý thông qua Phương án giao thu nhưng chưa thực hiện thủ tục cho thuê đất theo quy định tại Điều 132 Luật Đất đai số 45/2013/QH13 ngày 29/11/2013.

2.2. Chi ngân sách

Công tác lập, giao và thực hiện dự toán chi ngân sách: Theo báo cáo của UBND xã Ngọc Liên, công tác lập, giao dự toán và thực hiện dự toán chi ngân sách xã như sau: Năm 2022 dự toán chi đầu năm là 28.237.714.000 đồng; thực hiện đạt 15.688.009.608 đồng; Năm 2023, dự toán chi đầu năm là 28.022.258.000 đồng; thực hiện đạt 36.510.463.559 đồng chi tiết theo biểu sau:

Đơn vị tính: nghìn đồng

Stt	Nội dung	Năm 2022		Năm 2023	
		Dự toán đầu năm	Thực hiện	Dự toán đầu năm	Thực hiện
1	Chi đầu tư phát triển	23.000.000	9.120.211	23.000.000	29.555.532
2	Chi thường xuyên	5.237.714	6.016.001	5.022.258	6.721.573
3	Chuyển nguồn		551.621		233.358
4	Chuyển NS cấp trên		176		
Tổng chi ngân sách		28.237.714	15.688.009	28.022.258	36.510.463

- Công tác lập, giao và thực hiện dự toán chi NSNN trên địa bàn xã Ngọc Liên năm 2022, năm 2023 được thực hiện cơ bản đảm bảo theo quy định của Luật Ngân sách nhà nước, Nghị định 163/2016/NĐ-CP ngày 21/12/2016 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Ngân sách nhà nước và Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác ở xã, phường, thị trấn.

- UBND xã Ngọc Liên đã chủ động điều hành nguồn ngân sách theo dự toán kinh phí được giao, đảm bảo nhu cầu chi thường xuyên, đột xuất của đơn vị; các chứng từ chi ngân sách cơ bản đảm bảo điều kiện thanh toán; các khoản chi có mục tiêu từ ngân sách cấp trên như chi tiền điện cho hộ nghèo, hộ chính sách, chi hỗ trợ nhà ở cho người có công, chi chúc thọ, mừng thọ người cao tuổi... đảm bảo theo hướng dẫn cấp trên; các chứng từ chi tổ chức các hội nghị, công tác phí, chi cho các hoạt động của Hội đồng nhân dân đảm bảo chế độ, định mức theo Quyết định số 32/2017/QĐ-UBND ngày 19/12/2017 của UBND tỉnh Hải Dương, ban hành quy định cụ thể một số định mức, chế độ, tiêu chuẩn trong chi tiêu, quản lý và sử dụng tài sản đối với các cơ quan đảng, nhà nước, đoàn thể, đơn vị sự nghiệp công lập trên địa bàn tỉnh Hải Dương, Nghị Quyết số 06/2021/NQ-HĐND ngày 29/10/2021 quy định một số chế độ, mức chi cho hoạt động của Hội đồng nhân dân các cấp tỉnh Hải Dương nhiệm kỳ 2021-2026.

- UBND xã lập báo cáo quyết toán; mẫu biểu, sổ sách, chứng từ kế toán cơ bản đảm bảo theo quy định của Bộ Tài chính.

- UBND xã ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ cơ bản theo quy định tại Nghị định 117/2013/NĐ-CP ngày 07/10/2013 của Chính phủ về sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 130/2005/NĐ-CP ngày 17/10/2005 của Chính phủ quy định chế độ tự chủ, tự chịu trách nhiệm về sử dụng biên chế và kinh phí quản lý hành chính đối với các cơ quan nhà nước; thực hiện quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm, quản lý, sử dụng nguồn kinh phí cơ bản đúng mục đích, thực hiện công khai tài chính theo quy định.

Tuy nhiên còn hạn chế, thiết sót:

- UBND xã Ngọc Liên thanh toán tiếp khách chưa lưu đầy đủ các tài liệu căn cứ cho việc chi; tiếp một số khách, thành phần tham dự chưa đảm bảo phù hợp với nhiệm vụ của cơ quan, đơn vị theo Nghị quyết số 04/2019/NQ-HĐND ngày 11/7/2019 của HĐND tỉnh Hải Dương ban hành quy định chế độ chi tiếp khách nước ngoài, chế độ chi tổ chức hội nghị, hội thảo quốc tế và chế độ chi tiếp khách trong nước trên địa bàn tỉnh Hải Dương.

- UBND xã Ngọc Liên thực hiện mua sắm tài sản, hàng hóa, dịch vụ thuộc dự toán mua sắm thường xuyên đối với một số gói thầu được thực hiện theo hình thức chỉ định thầu chưa đảm bảo theo quy định tại Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29/3/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chi tiết việc sử dụng vốn nhà nước để mua sắm nhằm duy trì hoạt động thường xuyên của cơ quan nhà nước, đơn vị thuộc lực lượng vũ trang nhân dân, đơn vị sự nghiệp công lập, tổ chức chính trị, tổ chức chính trị - xã hội, tổ chức chính trị xã hội - nghề nghiệp, tổ chức xã hội, tổ chức xã hội - nghề nghiệp.

- Hồ sơ thiết kế bản vẽ thi công thể hiện được tương đối đầy đủ các thông số kỹ thuật, đủ điều kiện để xác định dự toán xây dựng và triển khai thi công xây dựng công trình. Quá trình nhà thầu triển khai thi công đã được Chủ đầu tư và đơn vị tư vấn giám sát tổ chức giám sát, nghiệm thu cơ bản đảm bảo Nghị định số 06/2021/NĐ-CP ngày 26/01/2021 của Chính phủ về quản lý chất lượng, thi công xây dựng và bảo trì công trình xây dựng.

- Các công việc xây dựng do nhà thầu thi công tiến hành được tổ chức nghiệm thu theo trình tự từng công việc xây dựng; giai đoạn thi công xây dựng; tổ chức lập hồ sơ hoàn thành công trình tương đối đầy đủ. Tiến độ thực hiện hợp đồng cơ bản đảm bảo theo thời gian quy định trong hợp đồng.

- Chủ đầu tư, đơn vị tư vấn giám sát và nhà thầu thi công xây dựng đã tiến hành nghiệm thu khối lượng, quyết toán giá trị xây lắp công trình. Công trình đưa vào sử dụng đã phát huy được công năng, đáp ứng được nhu cầu sử dụng và mục tiêu đầu tư.

2.3.2. Hạn chế, thiếu sót

a. Giai đoạn chuẩn bị đầu tư:

- Công tác lập, thẩm định, phê duyệt nguồn vốn đầu tư còn hạn chế, chưa xác định cụ thể nguồn vốn, do vậy đến thời điểm thanh tra còn nợ giá trị xây lắp số tiền 194.092.000 đồng, chiếm 30,07% giá trị quyết toán xây lắp.

b. Giai đoạn thực hiện đầu tư:

Công tác khảo sát xây dựng; lập, thẩm tra, thiết kế, dự toán:

- Chủ đầu tư không tổ chức việc giám sát công tác khảo sát xây dựng là chưa đảm bảo quy định tại khoản 2 Điều 76 Luật Xây dựng năm 2014; chưa có văn bản thông báo chấp thuận nghiệm thu kết quả khảo sát xây dựng và chưa phê duyệt báo cáo kết quả khảo sát theo quy định.

- Chất lượng công tác khảo sát, thiết kế bản vẽ thi công của công trình còn hạn chế, dẫn đến trong quá trình thi công, chủ đầu tư phải điều chỉnh thiết kế, bổ sung phát sinh tăng, giảm khối lượng công trình.

- Lập tổng mức đầu tư, tổng dự toán xây dựng công trình chưa tính chi phí kiểm tra công tác nghiệm thu công trình xây dựng là chưa đảm bảo theo quy định tại Khoản 8, Điều 24 Nghị định số 06/2021/NĐ-CP ngày 26/01/2021 của Chính phủ về quản lý chất lượng, thi công xây dựng và bảo trì công trình xây dựng.

- Công tác thẩm tra, thẩm định thiết kế bản vẽ thi công, dự toán, báo cáo kinh tế kỹ thuật trình còn hạn chế, chưa phát hiện được những tồn tại trong thiết kế, lập dự toán như đã nêu trên.

- Một số hợp đồng mua sắm tài sản, công cụ, dụng cụ, hàng hóa nội dung chưa chặt chẽ, không ghi rõ chủng loại, xuất xứ của sản phẩm, năm sản xuất... dẫn tới chưa đảm bảo đầy đủ căn cứ để kiểm tra.

- Một số chứng từ thanh toán chưa đầy đủ thủ tục, còn thiếu thông tin ngày tháng, biên bản kiểm tra hiện trạng, biên bản bàn giao hàng hóa cho người sử dụng; việc theo dõi vật tư, văn phòng phẩm chưa chặt chẽ như chưa mở sổ theo dõi nhập, xuất, tồn, danh sách cấp phát, ký nhận sử dụng vật tư, văn phòng phẩm; một số khoản chi chưa được quy định cụ thể trong quy chế chi tiêu nội bộ.

2.3. Về quản lý đầu tư xây dựng cơ bản

UBND xã Ngọc Liên là chủ đầu tư xây dựng công trình đường giao thông giáp ao Đồng Môn thôn Bình Phiên, xã Ngọc Liên. Công trình đã được nghiệm thu, quyết toán A-B. Tổng chi phí xây dựng đã nghiệm thu khối lượng xây lắp hoàn thành (*theo quyết toán xây lắp A-B*) là 645.445.000 đồng (*giá trị xây lắp theo hợp đồng 601.343.000 đồng, giá trị phát sinh tăng 44.102.000 đồng*).

UBND xã Ngọc Liên đã thanh toán giá trị xây lắp công trình tổng số tiền là 451.353.000 đồng chiếm 69,93%, chưa thanh toán số tiền 194.092.000 đồng chiếm 30,07% (*chi tiết tại Phụ lục 01 kèm theo*).

Căn cứ vào hồ sơ, tài liệu do UBND xã Ngọc Liên cung cấp, kết quả kiểm tra xác suất khối lượng của một số hạng mục công việc xây dựng theo hồ sơ thiết kế, dự toán công trình, hồ sơ quyết toán hoàn công, kiểm tra đối chiếu thực tế hiện trường đối với một số hạng mục của công trình. Kết quả thanh tra cụ thể như sau:

2.3.1. Ưu điểm

- UBND xã đã thực hiện việc đầu tư xây dựng công trình đảm bảo theo kế hoạch đầu tư công được duyệt. Nội dung báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư, báo cáo kinh tế - kỹ thuật đã nêu được sự cần thiết đầu tư, dự kiến xác định được mục tiêu, vị trí, quy mô, tổng mức đầu tư, tiến độ thực hiện và sơ bộ xác định nguồn vốn đầu tư, trình cấp có thẩm quyền thẩm định và thực hiện phê duyệt theo quy định.

- Chủ đầu tư đã tổ chức khảo sát, phê duyệt nhiệm vụ khảo sát xây dựng, phương án khảo sát thiết kế; lập thiết kế bản vẽ thi công, dự toán; thẩm tra thiết kế, dự toán; trình phòng Kinh tế - Hạ tầng huyện tham gia ý kiến thẩm định Hồ sơ báo cáo kinh tế kỹ thuật; thành lập Tổ thẩm định để thẩm định báo cáo kinh tế kỹ thuật xây dựng công trình trước khi phê duyệt. Trình tự lập, thẩm tra, phê duyệt thiết kế, dự toán cơ bản đảm bảo theo quy định về quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình.

c. Thi công, nghiệm thu, giám sát công trình xây dựng:

- Nội dung hợp đồng thi công xây dựng chưa thể hiện đầy đủ quy định về yêu cầu kỹ thuật, tiêu chuẩn nghiệm thu; đơn vị thi công không lập tiến độ chi tiết để trình cho Chủ đầu tư theo quy định của Hợp đồng đã ký.

- Nội dung nhật ký thi công còn sơ sài, chưa phản ánh hết diễn biến trên công trình và các vấn đề phát sinh khác trong quá trình thi công là chưa đảm bảo theo quy định tại Khoản 13, Điều 13 Nghị định số 06/2021/NĐ-CP ngày 26/01/2021 của Chính phủ về quản lý chất lượng, thi công xây dựng và bảo trì công trình xây dựng.

- Thi công không đúng thiết kế dự toán một số hạng mục công trình với tổng giá trị là 9.450.000 đồng (*chi tiết tại Phụ lục 02 kèm theo*).

- Công trình chưa được cơ quan có thẩm quyền kiểm tra công tác nghiệm thu và ra văn bản chấp thuận kết quả nghiệm thu là chưa đảm bảo quy định tại Điều 23 Nghị định số 06/2021/NĐ-CP ngày 26/01/2021 của Chính phủ về quản lý chất lượng, thi công xây dựng và bảo trì công trình xây dựng.

- Công tác giám sát thi công xây dựng còn chưa chặt chẽ, không có biên bản nghiệm thu biện pháp thi công của nhà thầu thi công xây dựng; ký xác nhận nghiệm thu một số khối lượng công việc xây dựng còn chưa phát hiện được khối lượng thực tế thi công chưa đảm bảo khối lượng theo hồ sơ thiết kế, hồ sơ hoàn công đã lập.

- Công tác nghiệm thu, quyết toán khối lượng xây lắp hoàn thành giữa Chủ đầu tư, đơn vị tư vấn giám sát và nhà thầu thi công xây dựng còn nghiệm thu sai tăng giá trị công trình với số tiền 9.450.000 đồng.

- Công tác quản lý dự án: Công tác quản lý dự án chưa giúp Chủ đầu tư loại bỏ được những sai sót trong công tác thiết kế, lập dự toán, thi công và công tác nghiệm thu, quyết toán của công trình như đã nêu ở trên.

d. Giai đoạn kết thúc đầu tư, đưa công trình vào khai thác, sử dụng:

- Thời gian chủ đầu tư lập hồ sơ quyết toán trình phê duyệt chậm theo quy định tại Điều 21 Thông tư số 10/2020/TT-BTC ngày 20/02/2020 của Bộ Tài chính quy định về quyết toán dự án hoàn thành sử dụng nguồn vốn nhà nước; Điều 47 Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công.

- Công trình được đưa vào khai thác, sử dụng khi chưa được cơ quan có thẩm quyền kiểm tra công tác nghiệm thu và ra văn bản chấp thuận kết quả nghiệm thu.

III. KẾT LUẬN

Căn cứ kết quả thanh tra nêu trên đối chiếu với các quy định của pháp luật có liên quan, Chánh thanh tra huyện kết luận việc thanh tra trách nhiệm đối với Chủ tịch UBND xã Ngọc Liên trong thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng; việc chấp hành pháp luật đối với UBND xã Ngọc Liên trong quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản đối với các dự án, công trình được nghiệm thu quyết toán đến ngày 31/12/2023 như sau:

- Trong việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng:

Chủ tịch UBND xã Ngọc Liên đã cơ bản chấp hành quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết đơn, phòng, chống tham nhũng cụ thể:

+ Thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân, tiếp nhận, phân loại, xử lý và giải quyết đơn: Bố trí phòng tiếp công dân đảm bảo thuận tiện và trang bị các điều kiện vật chất cần thiết cho công tác tiếp công dân; Ban hành nội quy tiếp công dân quy định về thời gian địa điểm, cán bộ phụ trách công tác tiếp công dân, lịch tiếp công dân của Chủ tịch UBND xã đảm bảo 1 ngày/tuần theo quy định của Luật Tiếp công dân; Phân công cán bộ phụ trách công tác tiếp công dân; Nội quy tiếp công dân được niêm yết tại địa điểm tiếp công dân; Giao cho cán bộ phụ trách công tác tiếp công dân mở sổ ghi chép công tác tiếp công dân.

+ Các đơn tiếp nhận được phân loại, xử lý và giải quyết cơ bản kịp thời. Quá trình giải quyết đã chú trọng công tác hoà giải, tuyên truyền, vận động, thuyết phục, giải thích, hướng dẫn.

+ Thực hiện các biện pháp phòng ngừa tham nhũng theo quy định của Luật Phòng, chống tham nhũng: công khai minh bạch trong quản lý sử dụng ngân sách, đất đai, hoạt động của cơ quan đơn vị, xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ.

- Trong thu, quản lý, sử dụng kinh phí:

UBND xã Ngọc Liên cơ bản chấp hành quy định của pháp luật trong thu, quản lý, sử dụng kinh phí; Các nội dung thu, chi ngân sách đều được UBND xã lập dự toán từ đầu năm hoặc lập dự toán bổ sung, dự toán điều chỉnh được cấp có thẩm quyền thẩm tra, phê duyệt; lập báo cáo quyết toán; mẫu biểu, sổ sách, chứng từ kế toán cơ bản đảm bảo theo quy định của Bộ Tài chính; niêm yết công khai số liệu dự toán ngân sách và công khai quyết toán thu, chi ngân sách hàng năm theo quy định.

- Trong công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản:

UBND xã Ngọc Liên và các đơn vị có liên quan đã tổ chức lập, phê duyệt chủ trương đầu tư; thẩm định báo cáo kinh tế kỹ thuật; thẩm tra, phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công, dự toán xây dựng công trình; nghiệm thu hồ sơ thiết kế theo trình tự quy định; thuê đơn vị tư vấn giám sát, tư vấn quản lý dự án để giám sát, quản lý dự án công trình, tổ chức nghiệm thu, lập hồ sơ hoàn thành công trình, hồ sơ thanh quyết toán tương đối đầy đủ theo quy định.

Tuy nhiên trong việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng chống tham nhũng; việc quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản đối với công trình được nghiệm thu quyết toán đến ngày 31/12/2023 tại UBND xã Ngọc Liên còn có những hạn chế, thiếu sót như đã nêu ở phần trên.

IV. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ĐÃ ÁP DỤNG: Không

V. KIẾN NGHỊ

Căn cứ vào kết quả thanh tra, kết luận nêu trên đối chiếu với các quy định của pháp luật có liên quan, Chánh thanh tra huyện kiến nghị các biện pháp xử lý kết quả thanh tra như sau:

1. Đối với Đảng ủy xã Ngọc Liên:

- Đảng ủy xã tăng cường công tác lãnh đạo, chỉ đạo đối với UBND xã để công tác tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng, quản lý thu, chi ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản được thực hiện đầy đủ, đúng quy định của pháp luật.

- Đảng ủy xã chỉ đạo UBND xã thực hiện nghiêm túc các nội dung kết luận, kiến nghị sau thanh tra.

2. Đối với UBND xã Ngọc Liên:

- Nâng cao chất lượng công tác lập dự toán ngân sách nhà nước. Thực hiện việc thu các nguồn kinh phí đảm bảo thu đúng, thu đủ và nộp vào ngân sách kịp thời theo quy định; thực hiện chi đảm bảo đúng tiêu chuẩn, định mức, chứng từ hợp pháp, hợp lệ và quản lý, sử dụng tài sản công, văn phòng phẩm theo quy định; chấp hành nghiêm túc quy định của pháp luật về quản lý, sử dụng ngân sách, chấm dứt việc thu, chi không được quản lý qua Kho bạc Nhà nước. Chấn chỉnh, khắc phục, xử lý đối với những hạn chế, thiếu sót trong công tác thu, quản lý và sử dụng các nguồn kinh phí, quản lý đầu tư xây dựng cơ bản đã được nêu tại Kết luận thanh tra.

- UBND xã chấp hành nghiêm túc, đầy đủ, đúng quy định của pháp luật, chấm dứt việc mua sắm, sửa chữa tài sản, thiết bị, công cụ dụng cụ, tăng cường cơ sở vật chất chưa đảm bảo đúng theo quy định, hướng dẫn của cấp có thẩm quyền.

- Quản lý chặt chẽ quỹ đất công ích tại địa phương, đảm bảo việc quản lý, sử dụng đất công ích theo đúng quy định.

- UBND xã chấm dứt việc thỏa thuận, cho phép cá nhân ký hợp đồng dịch vụ trông coi bảo vệ trạm phát sóng, nộp tiền vào quỹ công đoàn UBND xã để quản lý, sử dụng; đối với khoản tiền Chi nhánh công trình Viettel Hải Dương chi trả cho việc bảo vệ trông coi, làm vệ sinh, duy tu, bảo dưỡng (bản chất trả tiền thuê trạm phát sóng) được thu về ngân sách xã.

- UBND xã chủ trì, cùng các đơn vị thi công xây lắp và các đơn vị có liên quan giảm trừ quyết toán A-B giá trị xây lắp công trình có sai tăng phát hiện qua thanh tra khi trình thẩm tra quyết toán với số tiền 9.450.000 đồng.

- UBND xã cùng với các đơn vị tư vấn, thi công xây dựng kiểm tra, rà soát công tác nghiệm thu đối với công trình; hoàn thiện hồ sơ quyết toán trình cấp có thẩm quyền thẩm tra, phê duyệt quyết toán vốn đầu tư.

- UBND xã yêu cầu đơn vị thi công, đơn vị tư vấn quản lý dự án, đơn vị tư vấn giám sát, đơn vị tư vấn lập báo cáo kinh tế kỹ thuật thực hiện đúng, đủ các nội dung theo hợp đồng đã ký kết; Đồng thời căn cứ hợp đồng đã ký kết và quy định của pháp luật xem xét xử lý trách nhiệm của đơn vị thi công, các đơn vị tư vấn có liên quan do để xảy ra các tồn tại, thiếu sót trong công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản nêu trên.

- UBND xã tổ chức rút kinh nghiệm đối với tổ chức, cá nhân có liên quan do còn để xảy ra tồn tại, thiếu sót trong việc thu, quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí và đầu tư xây dựng cơ bản nêu trên. Thực hiện công khai Kết luận thanh tra, tổ chức thực hiện kết luận, kiến nghị thanh tra và báo cáo kết quả thực hiện Kết luận về Thanh tra huyện theo quy định của pháp luật.

3. Đối với Chủ tịch UBND xã Ngọc Liên:

Chủ tịch UBND xã và các công chức có liên quan nghiêm túc rút kinh nghiệm đối với những tồn tại, thiếu sót trong việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo nêu trên.

Giải quyết dứt điểm các nội dung đơn còn tồn của công dân đảm bảo theo quy định của pháp luật. Chủ động thực hiện các kết luận, kiến nghị sau giải quyết khiếu nại, tố cáo.

4. Đối với phòng Tài chính - Kế hoạch huyện

Tăng cường công tác kiểm tra, hướng dẫn để công tác quản lý, sử dụng ngân sách và đầu tư xây dựng cơ bản tại UBND các xã nói chung và UBND xã Ngọc Liên nói riêng đảm bảo đúng quy định của pháp luật.

Giảm trừ chi phí xây dựng với số tiền là 9.450.000 đồng khi thẩm tra quyết toán vốn đầu tư tại công trình theo Phụ lục 2 kèm theo.

5. Đối với phòng Kinh tế - Hạ tầng huyện

Tăng cường công tác quản lý nhà nước trong lĩnh vực đầu tư xây dựng cơ bản nói chung, công tác nghiệm thu hạng mục công trình, công trình đưa vào sử dụng nói riêng đảm bảo đúng quy định của pháp luật./.

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh (b/c);
- UBND huyện (b/c);
- UBKT Huyện ủy (b/c);
- Phòng KT-HT huyện;
- Phòng TC-KH huyện;
- Đảng ủy, UBND xã Ngọc Liên;
- Lưu: TTr, HS.

CHÁNH THANH TRA



Ngô Thanh Tùng

HẢI DƯƠNG

