

#SoKyHieuVanBan

#DiaDiemNgayBanHanh

Về việc thực hiện Kết luận thanh
tra số 16/KL-TTr ngày 26/11/2024
của Chánh Thanh tra huyện

Kính gửi:

- Chánh Thanh tra huyện;
- Trưởng phòng Giáo dục – Đào tạo huyện;
- Trưởng phòng Tài chính - Kế hoạch huyện;
- Chánh Văn phòng HĐND&UBND huyện.

Căn cứ Điều 103, Chương V, Luật Thanh tra năm 2022 và Kết luận số 16/KL-TTr ngày 26/11/2024 của Chánh Thanh tra huyện về kết luận thanh tra việc thực hiện chính sách pháp luật về tài chính ngân sách năm 2023 đối với Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện, Chủ tịch UBND huyện chỉ đạo như sau:

1. Thống nhất nội dung Kết luận thanh tra số 16/KL-TTr ngày 26/11/2024 của Chánh Thanh tra huyện về kết luận thanh tra việc thực hiện chính sách pháp luật về tài chính ngân sách năm 2023 đối với Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện.

2. Trưởng phòng Giáo dục và Đào tạo huyện:

2.1. Thu hồi nộp số tiền **45.342.000** đồng vào tài khoản tạm giữ số 3949.0.1013178 của Thanh tra huyện mở tại Kho bạc Nhà nước huyện Đông Giang **trước ngày 10/12/2024**, gồm các khoản sau:

- Thanh toán mua vật tư, văn phòng cho cơ quan theo hoá đơn số 189, ngày 25/12/2023 chưa đúng quy định số tiền **7.375.000 đồng**.

- Thanh toán công tác phí cho bà A Lăng Thị Nem không có chứng từ số tiền **240.000 đồng**.

- Thanh toán tiền mua lều trại lớp 3 và lớp 7 tại Hợp đồng số 05/2023/HĐ-PGDĐT ngày 29/11/2023 về thông số kỹ thuật giống nhau nhưng giá trên hợp đồng chênh lệch số tiền **1.800.000 đồng**.

- Thanh toán giá trị khối lượng xây lắp vượt khối lượng thực tế thi công công trình sửa chữa trường Tiểu học xã Ba, vượt **27.280.000 đồng**.

- Thanh toán giá trị khối lượng xây lắp vượt khối lượng thực tế thi công công trình sửa chữa trường Tiểu học xã A Ting, vượt **2.579.000 đồng**.

- Thanh toán giá trị khối lượng xây lắp vượt khối lượng thực tế thi công công trình sửa chữa trường Tiểu học và Trung học cơ sở xã Tư, vượt **6.068.000 đồng**.

2.2. Thực hiện giảm trừ giá trị nghiệm thu quyết toán công trình số tiền **20.092.000 đồng**, trong đó:

- Công trình: sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh các trường: Tiểu học Jơ Ngây, Tiểu học Arooi, vượt **6.058.000 đồng**;

- Công trình: sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh: trường Tiểu học và THCS Phan Bội Châu, vượt **11.461.000 đồng**;

- Công trình: sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh các trường: Mầm non Sơn Ca, Mầm non Hoa Sen và Mẫu giáo Tuổi Thơ, vượt **2.573.000 đồng**.

2.3. Hoàn thành các thủ tục, lập hồ sơ quyết toán dự án hoàn thành 03 công trình¹ gửi Bộ phận tiếp nhận và trả kết quả huyện, phòng Tài chính – Kế hoạch huyện chậm nhất **trong tháng 12/2024** để thẩm tra trình cấp có thẩm quyền phê duyệt quyết toán theo quy định.

2.4. Chỉ đạo Kế toán đơn vị hoàn thiện toàn bộ hồ sơ, chứng từ kế toán ngân sách, hồ sơ đầu tư xây dựng và sắp xếp, lưu trữ chứng từ kế toán, hồ sơ đầu tư xây dựng các công trình theo quy định pháp luật, tránh để hồ sơ thất lạc, lưu trữ không đầy đủ.

2.5. Chẩn chỉnh nội dung tính chi trả khoản thu nhập tăng thêm năm 2023 không đúng theo Quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị và các khoản chưa đảm bảo quy định số tiền: **61.366.000 đồng**, gồm: Thuê xe đón Đoàn Thanh tra tỉnh đi kiểm tra ngân sách không đúng đối tượng số tiền 5.000.000 đồng; sử dụng nguồn kinh phí hoạt động sự nghiệp giáo dục (nguồn kinh phí không tự chủ) để chi tiếp khách sai quy định về sử dụng nguồn kinh phí số tiền 32.750.000 đồng; chi các khoản không đúng nội dung chi theo dự toán thực hiện các nhiệm vụ chi hoạt động sự nghiệp giáo dục được UBND huyện phân bổ dự toán thu-chi ngân sách năm 2023 tại Quyết định số 3150/QĐ-UBND, ngày 26/12/2022 (chi các hoạt động Hội trại năm 2023, chi tiền nước uống và thuê xe phục vụ Đoàn kiểm tra của Sở GD&ĐT tỉnh) số tiền 23.616.000 đồng.

2.6. Tiến hành kiểm tra, hướng dẫn các trường đưa các bộ học liệu, phần mềm các môn học, bàn ghế... vào sử dụng phục vụ công tác dạy và học của các trường để phát huy hiệu quả các sản phẩm, hàng hoá, thiết bị. **Hoàn thành trong tháng 12/2024.**

2.7. Chịu trách nhiệm kiểm tra, khắc phục các sản phẩm đã cấp cho các trường chưa có nhãn mác, xuất xứ, thông số kỹ thuật để khắc phục cho đúng với sản phẩm đã ký kết trong hợp đồng. **Hoàn thành trong tháng 12/2024.**

2.8. Tổ chức kiểm điểm, làm rõ trách nhiệm đối với tập thể, cá nhân liên quan để xảy ra những sai phạm, tồn tại trong công tác quản lý, sử dụng tài chính ngân sách năm 2023 được nêu trong Kết luận thanh tra số 16/KL-TTr ngày 26/11/2024 của Chánh Thanh tra huyện về kết luận thanh tra việc thực hiện chính sách pháp luật về tài chính ngân sách năm 2023 đối với Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện.

- Kiểm điểm, làm rõ trách nhiệm đối với Trưởng phòng/Phó phòng (người trực tiếp ký Hợp đồng mua sắm), kế toán, công chức phụ trách thiết bị trường học và các cá nhân liên quan thiếu trách nhiệm kiểm tra, giám sát để xảy ra việc cung

¹ công trình: Sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh các trường: Tiểu học Jơ Ngây, Tiểu học Arooi; công trình sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh: trường Tiểu học và THCS Phan Bội Châu và công trình công trình Sửa chữa trường lớp, nhà vệ sinh các trường: Mầm non Sơn Ca, Mầm non Hoa Sen và Mẫu giáo Tuổi Thơ.

cấp hàng hoá, sản phẩm, thiết bị cho các trường chưa đúng nhãn mác, xuất xứ, thông số kỹ thuật so với Hợp đồng; một số thiết bị chưa đưa vào sử dụng: Bộ học liệu, phần mềm các môn học, bàn ghế...

- Báo cáo kết quả kiểm điểm kèm theo tài liệu minh chứng (Kế hoạch thực hiện Kết luận thanh tra, Biên bản họp kiểm điểm, Bản kiểm điểm của tập thể, cá nhân và báo cáo kết quả tổ chức kiểm điểm của đơn vị) gửi về Thanh tra huyện trước ngày **15/12/2024** để tổng hợp, báo cáo Chủ tịch UBND huyện theo dõi, chỉ đạo.

2.9. Chỉ đạo Trường Tiểu học Jơ Ngây tổ chức dạy học tại điểm trường thôn Ra Lang để thuận lợi cho việc học tập của học sinh lớp 1 và lớp 2; quản lý tài sản theo quy định, tránh lãng phí tài sản công đối với điểm trường thôn Ra Lang.

2.10. Đề cao trách nhiệm của người đứng đầu, chủ đầu tư tập trung chỉ đạo thực hiện công tác quản lý, sử dụng tài chính ngân sách và mua sắm, sửa chữa thuộc nhiệm vụ đơn vị đảm bảo về quy trình, thủ tục, chế độ, định mức, tiêu chuẩn nhà nước ban hành, phòng chống tham nhũng, lãng phí, tiêu cực.

2.11. Thực hiện mua sắm tài sản, thiết bị bảo đảm quy trình, thủ tục quy định; quản lý theo dõi việc sử dụng tài sản thiết bị phát huy hiệu quả, phù hợp với nhu cầu sử dụng của từng cấp học, trường học.

2.12. Thực hiện niêm yết kết luận thanh tra tại trụ sở làm việc của cơ quan ít nhất là 15 ngày liên tục kể từ ngày nhận được kết luận thanh tra.

2.13. Xây dựng Kế hoạch thực hiện Kết luận, kiến nghị thanh tra để khắc phục kịp thời các sai phạm, tồn tại đúng thời gian quy định trong kết luận thanh tra.

3. Phòng Tài chính - Kế hoạch huyện:

- Nghiêm túc rút kinh nghiệm, khắc phục chấn chỉnh việc thẩm tra quyết toán ngân sách năm 2023 của phòng Giáo dục – Đào tạo huyện nhưng không có biên bản kiểm tra, không ban hành thông báo kết quả thẩm tra là không đúng theo quy định tại khoản 5, Điều 67 Luật ngân sách Nhà nước năm 2015 và quy định tại Thông tư số 137/2017/TT-BTC, ngày 25/12/2017 của Bộ tài chính.

- Ban hành Biên bản kiểm tra và thông báo kết quả thẩm tra quyết toán ngân sách năm 2023 phòng Giáo dục – Đào tạo huyện **trước ngày 10/12/2024**.

- Tăng cường hướng dẫn, kiểm tra việc lập dự toán và thẩm định dự toán ngân sách của các đơn vị, UBND các xã, thị trấn hằng năm theo quy định.

- Thực hiện nghiêm túc thẩm định phê duyệt quyết toán ngân sách hàng năm của các đơn vị, UBND các xã, thị trấn theo đúng quy định tại Điều 66, Điều 67 Luật ngân sách Nhà nước năm 2015 và điểm d, khoản 4, Điều 13, Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính để kịp thời chấn chỉnh những sai sót về chế độ, định mức, tiêu chuẩn; trình tự, hồ sơ, hạch toán kế toán... trong quản lý ngân sách. Sau thẩm định phải có ban hành văn bản về kết quả thẩm tra quyết toán gửi các đơn vị dự toán đúng quy định pháp luật.

- Tham mưu UBND huyện danh mục đầu tư công, phê duyệt chủ trương, phân bổ vốn đầu tư kịp thời, ngay từ đầu năm để các cơ quan, đơn vị, chủ đầu tư

chủ động tổ chức triển khai thực hiện công tác đầu tư xây dựng các công trình đảm bảo về quy trình, thủ tục, tiến độ; kịp thời nghiệm thu, bàn giao công trình đưa vào sử dụng; giải ngân, thanh, quyết toán vốn đầu tư đảm bảo theo chủ trương, kế hoạch vốn được phê duyệt. Tập trung thẩm tra phê duyệt quyết toán các công trình, dự án hoàn thành để giải ngân tất toán tài khoản vốn đầu tư theo quy định. Rà soát nợ xây dựng cơ bản để tham mưu đề xuất kịp thời UBND huyện bố trí vốn thanh toán nợ đảm bảo theo loại nhóm công trình pháp luật quy định, tránh trường hợp nợ đọng kéo dài.

4. Văn phòng HĐND&UBND huyện đăng tải Kết luận thanh tra trên Cổng thông tin điện tử của UBND huyện Đông Giang ít nhất là 15 ngày liên tục kể từ ngày nhận được kết luận thanh tra.

5. Thanh tra huyện lập kế hoạch theo dõi, đôn đốc việc thực hiện kết luận thanh tra, kịp thời tham mưu, đề xuất các biện pháp chỉ đạo, xử lý sau thanh tra đảm bảo theo quy định.

Yêu cầu thủ trưởng các đơn vị nghiêm túc triển khai thực hiện./.

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh (b/c);
- Thường trực Huyện ủy (b/c);
- Thường trực HĐND huyện (b/c);
- Ủy ban Kiểm tra Huyện ủy;
- CT, các PCT UBND huyện;
- Như trên;
- Lưu: VT.

CHỦ TỊCH