

Số: 03/KH - ĐTTr

Quảng Trị, ngày 4 tháng 6 năm 2023

KẾ HOẠCH TIẾN HÀNH THANH TRA

Thực hiện Quyết định số 40/QĐ-TTr ngày 14/6/2023 của Chánh Thanh tra Sở Tài chính về việc Thanh tra tài chính tại Sở Khoa học và Công nghệ & các đơn vị trực thuộc, Đoàn thanh tra lập Kế hoạch tiến hành thanh tra như sau:

I. MỤC ĐÍCH, YÊU CẦU

1. Mục đích: Qua thanh tra đánh giá việc thực hiện các quy định pháp luật về công tác quản lý thu, chi ngân sách tại đơn vị; công tác quản lý vốn đầu tư xây dựng, vốn sự nghiệp có tính chất đầu tư; các nguồn thu, công tác mua sắm quản lý, sử dụng tài sản công; công tác chấp hành chính sách, chế độ tài chính và Luật kế toán và các nội dung tài chính liên quan. Qua đó, nhằm phát huy những kết quả đạt được, phát hiện những tồn tại, hạn chế, xác định rõ nguyên nhân, trách nhiệm, kịp thời, xử lý các sai phạm, khuyết điểm (nếu có); kiến nghị cơ quan có thẩm quyền bổ sung, sửa đổi những bất cập trong cơ chế, chính sách, góp phần tăng cường nâng cao hiệu lực, hiệu quả công tác quản lý, bảo vệ lợi ích của Nhà nước, quyền và lợi ích hợp pháp của tổ chức, cá nhân.

2. Yêu cầu:

2.1. Đối với Đoàn Thanh tra

- Quá trình tiến hành thanh tra phải tuân thủ đúng các quy định của pháp luật về thanh tra; bảo đảm chính xác, khách quan, trung thực, công khai, dân chủ, kịp thời; không trùng lặp về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra giữa các cơ quan thực hiện chức năng thanh tra; không làm cản trở hoạt động bình thường của đơn vị; thanh tra có trọng tâm, trọng điểm, đạt hiệu quả thiết thực phục vụ tốt nhiệm vụ thanh tra; sai phạm phát hiện đến đâu kịp thời chấn chỉnh, xử lý, không chờ đến khi kết thúc thanh tra.

- Quá trình thanh tra thực hiện nghiêm túc công tác bảo mật và chế độ thông tin, báo cáo.

2.2. Đối với đối tượng thanh tra

Yêu cầu đối tượng thanh tra chấp hành nghiêm các quy định của pháp luật về thanh tra; báo cáo, giải trình, cung cấp đầy đủ, kịp thời theo yêu cầu của người ra

quyết định thanh tra, Đoàn thanh tra và phải chịu trách nhiệm về tính chính xác, trung thực của thông tin, tài liệu đã cung cấp.

II. NỘI DUNG THANH TRA

1. Phạm vi, nội dung thanh tra

- Thanh tra các nguồn kinh phí, các nguồn thu, tài sản và các nội dung tài chính liên quan.

- Thanh tra việc chấp hành chính sách, chế độ tài chính và Luật kế toán.

- Thanh tra về xây dựng cơ bản từ năm 2020 – 2022.

2. Đối tượng thanh tra: Sở Khoa học và Công nghệ & các đơn vị trực thuộc; các nhà thầu tư vấn, xây dựng và các tổ chức, cá nhân có liên quan đến nội dung thanh tra.

3. Thời kỳ thanh tra: Năm 2022 và các thời gian trước, sau có liên quan.

4. Thời hạn thanh tra: 30 ngày, kể từ ngày Đoàn thanh tra công bố Quyết định thanh tra (không kể ngày nghỉ theo chế độ).

5. Nội dung trọng tâm, trọng điểm tiến hành thanh tra

5.1. Công tác lập dự toán

* *Đối với dự toán chi thường xuyên, tự chủ.*

* *Đối với dự toán chi không thường xuyên, không tự chủ.*

5.2. Đối với việc thực hiện dự toán và thanh quyết toán các nguồn kinh phí

* *Đối với thu phí, lệ phí (nếu có)*

* *Đối với thu hoạt động kinh doanh, dịch vụ (nếu có)*

* *Đối với các nguồn thu khác*

* *Đối với các khoản chi thường xuyên; tự chủ.*

* *Đối với các khoản chi không thường xuyên; không tự chủ.*

* *Đối với chi hoạt động kinh doanh dịch vụ (nếu có)*

* *Đối với chi khác.*

5.3. Đối với việc thực hiện trích 40% nguồn cải cách tiền lương

5.4. Phân cấp ngân sách; quản lý giá; mua sắm tài sản công; quản lý và sử dụng tài sản công; theo dõi phần mềm quản lý sử dụng tài sản; thực hiện xử phạt vi phạm hành chính trong quản lý, sử dụng tài sản công (nếu có).

5.5. Việc chấp hành các quy định về pháp luật và thực hiện xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực kế toán (nếu có).

5.6. Công tác đầu tư xây dựng các công trình của các đơn vị làm chủ đầu tư; việc chấp hành chính sách, chế độ của Nhà nước về trình tự thủ tục đầu tư; việc lập, thẩm định, phê duyệt chủ trương đầu tư, thiết kế BVTC và dự toán xây dựng công trình, đấu thầu, lựa chọn nhà thầu, thương thảo ký hợp đồng kinh tế, nghiệm thu, thanh quyết toán vốn đầu tư xây dựng công trình.

5.7. Công tác hạch toán, theo dõi vào Sổ sách kế toán; công tác công khai dự toán, quyết toán các nguồn thu, chi trong năm 2022; công tác báo cáo thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và các nguồn kinh phí trong năm.

5.8. Các nội dung phát sinh khác trong quá trình tiến hành thanh tra tại đơn vị.

III. PHƯƠNG PHÁP TIẾN HÀNH THANH TRA

1. Công bố quyết định thanh tra

- Thời gian công bố Quyết định thanh tra: 08h00, ngày 12/6/2023 (thứ 2).

- Địa điểm làm việc: Tại Sở Khoa học và Công nghệ

- Thành phần tham dự gồm:

+ Chánh Thanh tra Sở Tài chính; Đoàn thanh tra theo QĐ 40/QĐ-TTr.

+ Giám đốc, Kế toán trưởng và đại diện các Phòng, ban, các tổ chức đoàn thể: Công đoàn, Đoàn thanh niên và Ban thanh tra nhân dân của Sở Khoa học và Công nghệ.

+ Chi cục Trưởng, Giám đốc và Kế toán các Trung tâm, Quỹ KH&CN trực thuộc Sở.

2. Tiến hành thanh tra

- Xem xét trực tiếp hồ sơ, tài liệu, sổ sách, chứng từ liên quan đến các nội dung thanh tra;

- Tiếp nhận hồ sơ, tài liệu và báo cáo của đối tượng thanh tra

- Đối với thanh tra đầu tư xây dựng cơ bản: Sau khi kiểm tra hồ sơ, trường hợp cần thiết sẽ tiến hành kiểm tra thực tế hiện trường các công trình.

- Xác minh các vấn đề có liên quan đến nội dung thanh tra (nếu cần);

- Làm việc, lập, ký biên bản với các tổ chức, đơn vị, cá nhân có liên quan các nội dung được thanh tra (Biên bản thanh tra).

3. Kết thúc thanh tra

- Trưởng đoàn thanh tra tổng hợp số liệu, dự thảo báo cáo kết quả thanh tra; tổ chức họp Đoàn (Chánh Thanh tra cùng dự) để thống nhất nội dung, số liệu, báo cáo kết quả thanh tra.

- Trưởng đoàn thanh tra hoàn chỉnh báo cáo kết quả thanh tra; dự thảo Kết luận thanh tra và Quyết định xử lý kết quả thanh tra (nếu có) trình Chánh Thanh tra xem xét, quyết định.

IV. TỔ CHỨC THỰC HIỆN

1. Tiến độ thực hiện

- Thời gian công bố Quyết định thanh tra: 1/2 ngày.

- Thời gian làm việc: 30 ngày (không kể ngày nghỉ theo chế độ).

- Thành viên đoàn thanh tra: 02 người, gồm:

+ Ông: Lê Văn Hùng - Thanh tra viên - Trưởng đoàn;

+ Ông: Nguyễn Văn Phú - Thanh tra viên - Thành viên.

Chánh Thanh tra ký quyết định thanh tra, đồng thời tham gia cùng đoàn thanh tra thực hiện việc kiểm tra, giám sát đoàn thanh tra và các yêu cầu khác phục vụ công tác thanh tra (nếu có) trong quá trình tiến hành thanh tra.

2. Chế độ thông tin, báo cáo

- Thành viên đoàn thanh tra thực hiện nhiệm vụ theo sự phân công của Trưởng đoàn thanh tra; dự thảo biên bản báo cáo Trưởng đoàn thông qua và ký biên bản thanh tra với đối tượng thanh tra.

- Trưởng đoàn thanh tra có trách nhiệm báo cáo tiến độ thực hiện và các nội dung khác theo yêu cầu của Chánh Thanh tra.

3. Phân công nhiệm vụ

- Ông: Lê Văn Hùng - Thanh tra viên, Trưởng đoàn, kiểm tra các nguồn: Nguồn thu (nếu có), dịch vụ, hoạt động tài chính và thu nhập khác; Công tác hạch toán, theo dõi vào Sổ sách kế toán.

- Ông: Nguyễn Văn Phú - Thanh tra viên - Thành viên, kiểm tra nguồn kinh phí đầu tư XDCCB; mua sắm tài sản, quản lý và sử dụng tài sản công và các nội dung tài chính liên quan.

4. Điều kiện vật chất đảm bảo thực hiện cuộc thanh tra: Đoàn thanh tra thu nhận hồ sơ, tài liệu liên quan đến nội dung thanh tra, làm việc tại đơn vị; thực hiện chế độ công vụ theo quy định hiện hành của Nhà nước.

- Yêu cầu Sở Khoa học và Công nghệ & các đơn vị trực thuộc, cá nhân có liên quan phối hợp thực hiện để Đoàn thanh tra hoàn thành nhiệm vụ.

- Đoàn thanh tra có trách nhiệm triển khai thực hiện theo kế hoạch tiến hành cuộc thanh tra này.

- Trong quá trình thanh tra, kết thúc thanh tra, Đoàn thanh tra báo cáo tình hình và kết quả thanh tra theo quy định của pháp luật.

Đơn vị chủ động sắp xếp thời gian và tài liệu nhằm tạo điều kiện cho Đoàn thực hiện tốt nhiệm vụ. Nếu cần thêm thông tin xin liên hệ Ông Nguyễn Văn Phú - Thanh tra viên, số điện thoại: 0917.090.888./.

Nơi nhận:

- Sở KH và CN & các đơn vị trực thuộc;
- Chánh Thanh tra (B/cáo);
- Lưu: TTr, ĐTTr.

TRƯỞNG ĐOÀN THANH TRA



Lê Văn Hùng

**PHÊ DUYỆT CỦA NGƯỜI RA QUYẾT ĐỊNH THANH TRA
CHÁNH THANH TRA**



Hoàng Thanh Hải