

BÁO CÁO
kết quả kiểm tra, rà soát các cuộc thanh tra
và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước
giai đoạn 2021 - 2022

Thực hiện Kế hoạch số 36-KH/BNCTU ngày 21/10/2022 của Ban Nội chính Tỉnh ủy Quảng Trị về kiểm tra, rà soát kết luận các cuộc thanh tra và việc thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước giai đoạn 2021-2022, Sở Tài chính báo cáo như sau:

I. Công tác tổ chức triển khai thực hiện rà soát kết luận Thanh tra

1. Khái quát tình hình đặc điểm liên quan của Thanh tra Sở trong việc thực hiện các kết luận, kiến nghị thanh tra

Hiện nay, Thanh tra Sở Tài chính có 04 biên chế. Từ 01/12/2021 - 15/11/2022, công tác thanh tra tập trung thanh tra công tác quản lý và sử dụng Ngân sách nhà nước, nguồn thu phí, lệ phí và các nguồn thu sự nghiệp khác; công tác quản lý vốn đầu tư xây dựng; Việc chấp hành các quy định của pháp luật về tài chính, kế toán và chấp hành nghĩa vụ với ngân sách nhà nước; Thanh tra việc chấp hành quy định của pháp luật về giá; quản lý và sử dụng tài sản công, mua sắm tài sản... Công tác thanh tra tài chính tại các cơ quan, đơn vị gắn với công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.

Bên cạnh những kết quả đạt được, công tác thanh tra tài chính còn nhiều khó khăn, mặc dù các quy định về tổ chức thực hiện các kết luận thanh tra đã được ban hành nhưng vẫn còn nhiều bất cập, nhất là các chế tài xử lý đối với các trường hợp không chấp hành nộp vào ngân sách nhà nước. Bên cạnh đó, Thanh tra Sở do biên chế quá ít, nên còn hạn chế trong đôn đốc, theo dõi và kiểm tra các kết luận sau thanh tra.

2. Công tác lãnh đạo, chỉ đạo và triển khai thực hiện các kết luận thanh tra

Lãnh đạo Sở thường xuyên chỉ đạo công tác thanh tra đảm bảo triển khai thực hiện theo quy định của Luật Thanh tra và các văn bản hướng dẫn Luật; Thanh tra Sở thường xuyên rà soát các kết luận và có nhiều giải pháp đối với cơ quan, đơn vị được kiểm tra để thực hiện nghiêm các kết luận thanh tra.

3. Kết quả rà soát

3.1. Tổng số các cuộc thanh tra đã có kết luận thanh tra: Có 09 kết luận thanh tra, cụ thể:

- Kết luận số 03/KL-TTr ngày 29/4/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại UBND xã Hướng Lộc, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 01/BC-ĐTTr ngày 28/4/2022 của Đoàn Thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại UBND xã Hướng Lộc, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 11/KL-TTr ngày 29/4/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại UBND thị trấn Lao Bảo, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 03/BC-ĐTTr ngày 28/4/2022 của Đoàn Thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại UBND thị trấn Lao Bảo, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 06/KL-TTr ngày 29/4/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 02/BC-ĐTTr ngày 28/4/2022 của Đoàn Thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa, tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 16/KL-TTr ngày 16/5/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Trung tâm Giáo dục thường xuyên - Tin học, Ngoại ngữ tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 04/BC-ĐTTr ngày 13/5/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Trung tâm Giáo dục thường xuyên - Tin học, Ngoại ngữ tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 23/KL-TTr ngày 07/6/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Ban Quản lý rừng phòng hộ lưu vực sông Bến Hải; Báo cáo số 05/BC-ĐTTr ngày 06/6/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Ban Quản lý rừng phòng hộ lưu vực sông Bến Hải.

- Kết luận số 27/KL-TTr ngày 18/7/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Văn phòng Đăng ký đất đai tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 06/BC-ĐTTr ngày 15/6/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Văn phòng Đăng ký đất đai tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 29/KL-TTr ngày 09/8/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Ban Quản lý chợ huyện Vĩnh Linh, tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 07/BC-ĐTTr ngày 08/8/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Ban Quản lý chợ huyện Vĩnh Linh, tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 34/KL-TTr ngày 29/9/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Chi cục Bảo vệ Môi trường tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 33/BC-ĐTTr ngày 29/9/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Chi cục Bảo vệ Môi trường tỉnh Quảng Trị.

- Kết luận số 36/KL-TTr ngày 17/10/2022 của Thanh tra Sở Tài chính về kết luận thanh tra tài chính tại Chi cục Biên, Hải đảo và Khí tượng thủy văn tỉnh Quảng Trị; Báo cáo số 35/BC-ĐTTr ngày 13/10/2022 của Đoàn thanh tra về báo cáo kết quả thanh tra tại Chi cục Biên, Hải đảo và Khí tượng thủy văn tỉnh Quảng Trị.

(Gửi kèm các kết luận thanh tra)

3.2. Tổng số sai phạm về kinh tế của cơ quan hành chính, đơn vị sự nghiệp công lập được phát hiện qua các cuộc thanh tra: Số tiền: 512.485.687 đồng.

3.3. Thanh tra Sở Tài chính đã ban hành 11 quyết định thu hồi trên tổng số 04 kết luận thanh tra với các nội dung:

- Số phải thu hồi vào ngân sách nhà nước 512.485.687 đồng, cụ thể:
 - + UBND xã Hướng Lộc, huyện Hướng Hóa: 2.939.550 đồng.
 - + UBND xã Hướng Lộc, huyện Hướng Hóa: 26.135.303 đồng.
 - + UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa: 33.807.904 đồng.
 - + UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa: 28.000.000 đồng.
 - + UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa: 11.837.180 đồng.
 - + UBND thị trấn Khe Sanh, huyện Hướng Hóa: 67.852.000 đồng.
 - + UBND thị trấn Lao Bảo, huyện Hướng Hóa: 2.484.000 đồng.
 - + UBND thị trấn Lao Bảo, huyện Hướng Hóa: 13.257.750 đồng.
 - + UBND thị trấn Lao Bảo, huyện Hướng Hóa: 13.540.000 đồng.
 - + Ban Quản lý rừng phòng hộ lưu vực sông Bến Hải: 64.532.000 đồng
 - + Ban Quản lý rừng phòng hộ lưu vực sông Bến Hải: 248.100.000 đồng
- Số đã thu: 512.485.687 đồng.
- Số còn phải thu: 0 đồng (Không).

(Kèm theo Bảng tổng hợp kết quả rà soát)

3.4. Tổng số các kết luận về thanh tra của cơ quan, người có thẩm quyền đối với các sai phạm đã được Đoàn thanh tra phát hiện và kiến nghị: 0 (Không)

3.5. Tổng số quyết định xử lý của cấp có thẩm quyền đối với các đề nghị, kiến nghị, yêu cầu xử lý trong các kết luận thanh tra: 0 (Không)

3.6. Kết quả xử lý cụ thể theo quyết định xử lý của cấp có thẩm quyền: 0 (Không).

II. Thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán nhà nước:

Ngày 11/01/2022, Kiểm toán nhà nước có văn bản số 35/KTNN -TH về việc báo cáo kiểm toán ngân sách địa phương năm 2020 của tỉnh Quảng Trị;

Thực hiện ý kiến chỉ đạo của UBND tỉnh tại Công văn số 504/UBND-TCTM ngày 11/02/2022 về việc thực hiện kiến nghị của Kiểm toán nhà nước. Sở Tài chính chủ động có các văn bản đôn đốc, nhắc nhở các đơn vị trên địa bàn tỉnh thực hiện các kiến nghị của kiểm toán nhà nước (Công văn số 547/STC-QLNS ngày 21/02/2021 và công văn số 1814/STC-QLNS ngày 27/5/2022 của Sở Tài chính); kết quả tổng hợp đến tháng 11/2022, như sau:

Đơn vị tính: Đồng

TT	NỘI DUNG	KIẾN NGHỊ	ĐÃ THỰC HIỆN		CHƯA THỰC HIỆN	
			SỐ TIỀN	TỶ LỆ	SỐ TIỀN	TỶ LỆ
	Năm 2020					
1	Chi thường xuyên	203.402.942.553	203.386.917.553	99,9%	16.025.000	0,1%
2	Chi đầu tư xây dựng	10.564.139.237	9.988.369.237	94,5%	575.770.000	5,5%
3	Chi khác	16.363.983.000	16.310.768.000	99,7%	53.215.000	0,3%
	Tổng cộng	230.331.064.790	229.686.054.790	99,7%	645.010.000	0,3%

(Bảng chi tiết kèm theo)

* Số chưa thực hiện: 645.010.000 đồng, trong đó:

- Chi thường xuyên: 16.025.000 đồng.
- Chi đầu tư xây dựng: 575.770.000 đồng.
- Chi khác: 53.215.000 đồng

* Lý do chưa thực hiện: Sở Tài chính đã đôn đốc thực hiện, tuy nhiên các công trình chưa hoàn thành, các chính sách chế độ đang quyết toán nên chưa hoàn thành thực hiện kiến nghị của Kiểm toán nhà nước.

III. Nhận xét, đánh giá công tác thanh tra, xử lý về thanh tra đối với các cuộc thanh tra và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước.

1. Ưu điểm

- Nhìn chung, các đơn vị được kiểm toán nghiêm túc thực hiện các kiến nghị của kiểm toán Nhà nước, tỷ lệ thực hiện đạt tương đối cao.
- Công tác thanh tra từng bước được nâng lên, thể hiện số lượng và chất lượng thông qua kết luận thanh tra nhằm thực hiện các mục tiêu của Luật Thanh

tra, đặc biệt là cùng với đơn vị thực hiện tốt công tác quản lý tài chính thông qua thanh tra.

2. Hạn chế, nguyên nhân

- Các đơn vị được kiểm toán chưa thực hiện đầy đủ các kết luận kiểm toán; do công trình chưa hoàn thành, chưa thanh quyết toán nên chưa hoàn thành thực hiện kiến nghị của kiểm toán.

- Mặc dù các cơ quan, đơn vị đã thực hiện các kết luận của thanh tra, tuy nhiên thời gian thực hiện các kiến nghị còn kéo dài, do các chế tài xử lý sau thanh tra vẫn chưa đầy đủ, đồng bộ và mạnh để bắt buộc các đối tượng thanh tra thực hiện nghiêm các kiến nghị của Thanh tra. Một số văn bản pháp luật thanh tra không còn phù hợp với tình hình và yêu cầu của thực tiễn gây khó khăn cho cơ quan thanh tra và đối tượng thanh tra.

VI. Kiến nghị, đề xuất:

- Hoàn chỉnh các văn bản quy phạm pháp luật về xử lý sau thanh tra để tăng cường chế tài đủ mạnh các kiến nghị sau thanh tra, phù hợp với thực tiễn nhằm tạo điều kiện trong công tác thanh tra.

- Nâng cao chất lượng hoạt động theo dõi, đôn đốc, kiểm tra và công khai, minh bạch việc thực hiện kết luận, kiến nghị, quyết định xử lý về kiểm toán, thanh tra đảm bảo theo quy định của pháp luật.

- Thường xuyên đào tạo, bồi dưỡng, tập huấn cho công chức làm công tác thanh tra nhằm không ngừng nâng cao bản lĩnh chính trị, đạo đức nghề nghiệp, trình độ chuyên môn nghiệp vụ và văn hóa ứng xử trong thực thi công vụ.

Sở Tài chính báo cáo Ban Nội chính Tỉnh ủy để tổng hợp./.

Nơi nhận:

- Ban Nội chính Tỉnh ủy;
- Giám đốc; các PGĐ;
- Các Phòng thuộc Sở;
- Lưu: VT, TTr.

GIÁM ĐỐC

Lê Thị Thanh