

Số: 35/TB-TTr

Trà Vinh, ngày 18 tháng 11 năm 2022

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA

**Việc chấp hành chính sách, pháp luật trong thực hiện
nhiệm vụ được giao và thanh tra trách nhiệm việc thực hiện
các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại
Công ty TNHH MTV Quản lý, khai thác công trình thủy lợi Trà Vinh**

Ngày 04/11/2022, Chánh Thanh tra tỉnh đã ký Kết luận số 11/KL-TTr về việc thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật trong thực hiện nhiệm vụ được giao và thanh tra trách nhiệm việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Công ty TNHH MTV Quản lý, khai thác công trình thủy lợi Trà Vinh.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra 2010 và khoản 3 Điều 46 Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Thanh tra, Thanh tra tỉnh thông báo Kết luận thanh tra như sau:

I. NỘI DUNG THANH TRA:

- Thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật trong thực hiện nhiệm vụ được giao và thanh tra trách nhiệm việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Công ty TNHH MTV Quản lý, khai thác công trình thủy lợi Trà Vinh (*viết tắt là Công ty*).

- Thời kỳ thanh tra: từ ngày 01/01/2019 đến ngày Đoàn thanh tra công bố quyết định thanh tra tại đơn vị (*ngày 30/6/2022*); khi cần thiết có thể xem xét trước hoặc sau thời kỳ trên.

II. KẾT QUẢ ĐẠT ĐƯỢC, HẠN CHẾ:

1. Kết quả đạt được:

Trong quá trình hoạt động, Công ty luôn nhận được sự quan tâm lãnh đạo, chỉ đạo của Tỉnh ủy, UBND tỉnh, sự phối hợp của các sở, ban ngành tỉnh và chính quyền địa phương; mô hình tổ chức hoạt động của Công ty ngày càng đi vào nề nếp, Ban Lãnh đạo cùng tập thể người lao động Công ty đoàn kết, nỗ lực, quyết tâm hoàn thành tốt các nhiệm vụ được giao, quản lý, vận hành công trình tưới, tiêu, cấp nước phục vụ sản xuất nông nghiệp của tỉnh đạt các chỉ tiêu UBND tỉnh giao, đặc biệt là nhiệm vụ bảo vệ công trình thủy lợi, bảo vệ chất lượng nguồn nước.

Ngoài ra, Ban Lãnh đạo Công ty đã thực hiện công tác quản lý thu - chi tài chính cơ bản đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả; phần lớn quản lý đảm bảo an toàn, chất lượng và tiến độ các công trình, dự án được giao phụ trách; chủ động thực hiện công tác duy tu, sửa chữa, bảo dưỡng các công trình thủy lợi để các công trình đảm bảo an toàn, vận hành bình thường, góp phần tích cực khắc phục tình trạng hạn hán, thiếu nước tưới, tiêu, ngăn chặn xâm nhập mặn phục vụ tốt nuôi trồng và phát triển sản xuất của ngành nông nghiệp trên địa bàn tỉnh. Từ năm 2019 đến nay, qua kết quả thực hiện nhiệm vụ, được UBND tỉnh xem xét, đánh giá và xếp loại B.

Trong việc thực hiện các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng: hàng năm, Công ty đã cụ thể hóa các kế hoạch của UBND tỉnh về việc thực hiện phòng, chống tham nhũng để xây dựng, ban hành các kế hoạch, báo cáo liên quan đến công tác phòng, chống tham nhũng. Tổ chức tuyên truyền, phổ biến, giáo dục về phòng, chống tham nhũng cho người lao động và người quản lý nắm. Có công khai việc thực hiện Quy chế dân chủ ở cơ sở tại nơi làm việc.

2. Hạn chế:

Bên cạnh những kết quả đạt được, trong quá trình hoạt động, Công ty cũng còn một số hạn chế, thiếu sót. Cụ thể như sau:

2.1. Công tác quản lý vốn và thu - chi tài chính:

Qua thanh tra cho thấy, Công ty thực hiện quản lý các nguồn kinh phí cơ bản đảm bảo về nguyên tắc tài chính kế toán, các khoản thu - chi tại Công ty được thực hiện theo Quy chế chi tiêu nội bộ và các văn bản pháp luật có liên quan. Tuy nhiên, còn một số nội dung hạn chế, thiếu sót như:

- Công ty chưa có báo cáo bằng văn bản và tham mưu đề xuất phương án cho chủ sở hữu xử lý khoản chênh lệch thiếu nguồn vốn chủ sở hữu, số tiền: **1.133.059.329đ**.

- Đối với nguồn kinh phí NSNN cấp cho hoạt động công ích theo phương thức giao nhiệm vụ, phát sinh một số khoản chi mang tính chất phúc lợi được quy định trong Quy chế chi tiêu nội bộ là sử dụng nguồn Quỹ phúc lợi để chi, đã được NSNN cấp kinh phí cho Quỹ phúc lợi là chưa đảm bảo nguyên tắc sử dụng nguồn kinh phí và không thuộc nội dung chi theo quy định tại khoản 3 Điều 7, Điều 8 Thông tư số 73/2018/TT-BTC ngày 15/8/2018 của Bộ Tài chính, bao gồm: Mua lịch bloc cho người lao động, số tiền: **97.225.000đ** (từ năm 2019 đến năm 2021); hỗ trợ mừng lễ Sênê Đôlta cho người lao động, số tiền: **1.200.000đ** (năm 2020).

- Đối với nguồn chi phí quản lý dự án thuộc chi phí đầu tư xây dựng, từ năm 2019 đến ngày 30/6/2022, Công ty chi phụ cấp kiêm nhiệm quản lý dự án hàng tháng cho người đại diện chủ đầu tư là chưa đúng quy định tại điểm b khoản 3 Điều 11 Thông tư số 72/2017/TT-BTC ngày 17/7/2017; Điều 3 Thông tư số 108/2021/TT-BTC ngày 08/12/2021 của Bộ Tài chính, số tiền: **145.320.630đ**.

- Đối với nguồn thu tiền bán hồ sơ mời thầu: trong năm 2019, Công ty không thu tiền bán hồ sơ mời thầu của **10** công trình theo quy định tại khoản 1 Điều 9 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ gây thất thoát nguồn thu, số tiền: **40.000.000đ**.

- Trong năm 2021, Công ty có phát sinh khoản thu từ việc bán phế liệu thu hồi từ thanh lý tài sản kết cấu công trình thủy lợi, đã hoàn thành việc bàn giao phế liệu và thu tiền đơn vị mua từ ngày 08/12/2021; tuy nhiên đến nay, Công ty chưa xuất hóa đơn GTGT cho đơn vị mua và chưa nộp NSNN số tiền thu được còn lại sau khi trừ chi phí theo quy định tại khoản 1 Điều 94 Luật Quản lý sử dụng tài sản công năm 2017, số tiền: **2.864.734.898đ**.

2.2. Việc thực hiện các quy định về phòng chống tham nhũng:

Qua thanh tra cho thấy, trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, Công ty còn một số hạn chế thiếu sót trong thực hiện các biện pháp về công khai, minh bạch trong tổ chức và hoạt động như: công khai báo cáo tài chính, công bố thông tin doanh nghiệp, công khai tuyển dụng..., còn trễ hạn, công khai chưa đầy đủ thông tin theo quy định.

Trong công tác kê khai tài sản, thu nhập: không phân công bằng văn bản người thực hiện nhiệm vụ tiếp nhận, quản lý, bàn giao bản kê khai tài sản, thu nhập; không lập sổ theo dõi kê khai, giao, nhận bản kê khai; các bản kê khai tài sản, thu nhập chưa đúng, chưa đầy đủ thông tin theo quy định tại Phụ lục I ban hành kèm theo Nghị định số 130/2020/NĐ-CP ngày 30/10/2020 của Chính phủ.

2.3. Việc đầu tư xây dựng, duy tu, sửa chữa các công trình thủy lợi:

Theo báo cáo của Công ty, từ ngày 01/01/2019 đến hết 6 tháng đầu năm 2022, Công ty được UBND tỉnh Trà Vinh giao làm chủ đầu tư tổng cộng 109 dự án, công trình sửa chữa lớn và sửa chữa thường xuyên công trình thủy lợi bằng nguồn hỗ trợ sử dụng sản phẩm, dịch vụ công ích thủy lợi, với tổng mức giá trị đầu tư 208,710 tỷ đồng. Qua thanh tra 20 công trình, với tổng mức đầu tư **47,866 tỷ đồng**, phát hiện một số hạn chế, thiếu sót như sau:

- Chủ đầu tư và các đơn vị có liên quan chưa thực hiện đúng quy định của pháp luật về lập, phê duyệt nhiệm vụ khảo sát, phương án kỹ thuật và dự toán khảo sát, cụ thể như: áp dụng tiêu chuẩn hết hiệu lực trong quá trình lập, thẩm định, phê duyệt công tác khảo sát; không thực hiện phê duyệt nhiệm vụ khảo sát, thiết kế và phương án kỹ thuật khảo sát xây dựng công trình hoặc phê duyệt nhiệm vụ, dự toán khảo sát với nội dung chi phí không phù hợp quy mô công trình; kết quả khảo sát không phản ánh đúng thực tế hiện trạng công trình... vi phạm quy định tại Điều 74 Luật Xây dựng năm 2014.

- Việc lập, thẩm định, phê duyệt báo cáo kinh tế kỹ thuật (*viết tắt BCKTKT*) của 08/20 công trình còn một số sai sót như: dự toán tính sai chi phí lập báo cáo kinh tế kỹ thuật và chi phí QLDA; khảo sát nhu cầu sử dụng công trình chưa phù hợp thực tế, phương án thiết kế chưa hợp lý; dự toán xác định sai

chi phí vận chuyển, tính thừa khối lượng... là chưa đúng quy định về quản lý chi phí đầu tư xây dựng công trình¹.

- Công tác lựa chọn nhà thầu còn nhiều hạn chế, sai sót trong đăng tải thông tin đấu thầu; HSMT yêu cầu về tiêu chuẩn đánh giá năng lực kỹ thuật chưa phù hợp, làm hạn chế sự tham gia của các nhà thầu theo quy định tại Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ; tư vấn lựa chọn nhà thầu, Tổ chuyên gia thực hiện đánh giá HSDX không đảm bảo trình tự, thủ tục theo quy định tại Thông tư số 04/2017/TT-BKHĐT ngày 15/11/2017 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư.

- Chủ đầu tư và các đơn vị, cá nhân có liên quan chưa làm tốt chức năng, nhiệm vụ trong việc theo dõi, kiểm tra khối lượng giữa hồ sơ khảo sát thiết kế; dự toán và hợp đồng thi công dẫn đến chấp nhận nghiệm thu, thanh toán khối lượng hoàn thành không đúng so với thực tế công việc thực hiện của tư vấn thiết kế và nhà thầu thi công với tổng số tiền: **1.639.850.778đ**.

III. KIẾN NGHỊ:

Từ các hạn chế, thiếu sót nêu trên, Chánh Thanh tra tỉnh kiến nghị như sau:

1. Đối với UBND tỉnh Trà Vinh:

- Kiến nghị UBND tỉnh chỉ đạo Giám đốc Sở Xây dựng tiến hành các thủ tục xử phạt vi phạm hành chính trong hoạt động xây dựng đối với 06 tổ chức có vi phạm về lĩnh vực đầu tư xây dựng được phát hiện qua thanh tra.

- Với vai trò là Chủ sở hữu công ty, kiến nghị UBND tỉnh chủ trì, cùng tập thể người quản lý Công ty (*giai đoạn từ năm 2019 đến ngày 30/6/2022*) tiến hành tổ chức cuộc họp, kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với các nội dung còn hạn chế, thiếu sót được phát hiện qua thanh tra. Đồng thời, tiến hành kiểm điểm trách nhiệm và có hình thức xử lý kỷ luật đối với 01 cá nhân và kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với 01 cá nhân thuộc quyền quản lý có liên quan đến sai sót phát hiện qua thanh tra.

- Chỉ đạo Chủ tịch Công ty kiểm điểm trách nhiệm và có hình thức xử lý kỷ luật đối với 01 cá nhân có liên quan đến sai sót phát hiện qua thanh tra.

- Chỉ đạo Sở Tài chính quan tâm hướng dẫn Công ty thực hiện các thủ tục rà soát, xác định lại số vốn chủ sở hữu thực có để kiến nghị chủ sở hữu bổ sung hoặc điều chỉnh lại mức vốn điều lệ đảm bảo đúng với thực tế.

2. Đối với Công ty TNHH MTV Quản lý, khai thác công trình thủy lợi Trà Vinh:

¹ Quy định tại: khoản 6, Mục I Phụ lục số 2, Thông tư số 16/2019/TT-BXD ngày 26/12/2019 của Bộ Xây dựng; Nghị định số 68/2019/NĐ-CP ngày 14/8/2019, Nghị định số 10/2021/NĐ-CP ngày 09/02/2021 của Chính phủ và khoản 2 Điều 86 Luật Xây dựng năm 2014.

- Kiến nghị Chủ tịch và Ban Giám đốc Công ty tiến hành tổ chức thực hiện và chấn chỉnh kịp thời những hạn chế, thiếu sót trong quá trình hoạt động đã được phát hiện qua thanh tra. Trong đó, rà soát, xác định lại số vốn chủ sở hữu thực có để kiến nghị chủ sở hữu bổ sung số tiền: **1.133.059.329đ** hoặc có quyết định điều chỉnh lại mức vốn điều lệ đảm bảo đúng với thực tế theo quy định tại điểm b khoản 1 Điều 2 Thông tư số 36/2021/TT-BTC ngày 26/5/2021 của Bộ Tài chính.

- Tiến hành xử lý trách nhiệm đối với 08 cá nhân thuộc quyền quản lý, có liên quan đến các sai sót phát hiện qua thanh tra.

- Xử lý về kinh tế: kiến nghị thu hồi nợ NSNN tổng số tiền: **4.788.331.306đ**. Bao gồm: các khoản chi chưa đảm bảo điều kiện, tiêu chuẩn, định mức, chế độ và các khoản phải nộp ngân sách nhưng chưa nộp theo quy định, số tiền: 3.148.480.528đ; các nội dung sai sót trong công tác khảo sát, thiết kế, thi công, nghiệm thu, thanh toán các công trình do Công ty làm chủ đầu tư, số tiền: 1.639.850.778đ.

Trên đây là Thông báo Kết luận thanh tra việc chấp hành chính sách, pháp luật trong thực hiện nhiệm vụ được giao và thanh tra trách nhiệm việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Công ty TNHH MTV Quản lý, khai thác công trình thủy lợi Trà Vinh./

Nơi nhận:

- BLĐ Thanh tra tỉnh;
- Trang Thông tin điện tử - Thanh tra tỉnh;
- Phòng NV2, NV3; NV4 - Thanh tra tỉnh;
- Lưu: VT, Đoàn TTrà.

CHÁNH THANH TRA



Trần Văn Ba
Trần Văn Ba

