

Số: ~~293~~/BC-UBND

Kbang, ngày 31 tháng 8 năm 2017

BÁO CÁO

Kết quả công tác thanh tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng 9 tháng; phương hướng, nhiệm vụ 3 tháng cuối năm 2017

Phần thứ nhất

KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÔNG TÁC THANH TRA, GIẢI QUYẾT KHIẾU NẠI, TỐ CÁO VÀ PHÒNG CHỐNG THAM NHŨNG 9 THÁNG

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÔNG TÁC THANH TRA

1. Thanh tra hành chính

a. Việc triển khai các cuộc thanh tra:

- Tổng số cuộc thanh tra được tiến hành: 03 cuộc, trong đó:
- Về hình thức: Số cuộc thanh tra theo kế hoạch: 03 cuộc, cụ thể :
 - + 01 cuộc thanh tra tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và thực hiện các chế độ cho học sinh bán trú tại trường PTDT Bán trú Tiểu học Lê Văn Tám trong hai năm 2014-2015.
 - + 01 cuộc thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và các hoạt động tài chính khác trong hai năm 2014-2015 tại UBND xã ĐăkSmar.
 - + 01 cuộc thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và các hoạt động tài chính khác trong hai năm 2015-2016 tại UBND xã Lơ Ku.
- Về tiến độ:
 - + Số cuộc đã kết thúc 02 cuộc gồm: cuộc thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và việc thực hiện các chế độ cho học sinh bán trú tại trường PTDT BT TH Lê Văn Tám trong hai năm 2014-2015 và cuộc thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và các hoạt động tài chính khác trong hai năm 2014-2015 tại UBND xã Đăk Smar.
 - + Số cuộc đang tiến hành 01: cuộc thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và các hoạt động tài chính khác trong hai năm 2015-2016 tại UBND xã Lơ Ku.

b. Kết quả thanh tra:

- Qua thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và thực hiện các chế độ cho học sinh bán trú tại trường PTDT Bán trú Tiểu học Lê Văn Tám trong hai năm 2014-2015 phát hiện một số thiếu sót như sau:

+ Một số sổ kế toán không đóng dấu giáp lai theo quy định;

+ Việc thanh toán tiền tàu xe đi phép hàng năm, tiền công tác phí cho giáo viên, nhân viên nhà trường tuy không vượt định mức theo quy định của Nhà nước ở các tuyến cố định, nhưng việc thanh toán cùng một định mức trong cùng một đơn vị hành chính cấp tỉnh là chưa hợp lý;

+ Một số chứng từ mua hàng hóa không có hợp đồng hoặc có hợp đồng nhưng không ghi cụ thể quy cách, chất lượng, xuất xứ hàng hóa; một số hàng hóa mua sắm về không lập phiếu xuất, nhập kho theo quy định;

- Thanh tra việc quản lý, sử dụng ngân sách và các hoạt động tài chính khác tại UBND xã Đăk Smar trong hai năm 2014-2015 đã phát hiện một số sai phạm cụ thể như sau:

+ UBND xã chưa xây dựng và thực hiện Quy chế tự kiểm tra tài chính kế toán tại đơn vị theo Quyết định 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ trưởng Bộ Tài chính. Trong năm 2014, UBND xã Đăk Smar không ban hành quy chế chi tiêu nội bộ, do đó một số mục chi chưa được công khai và không phù hợp.

+ Về kinh phí chi thường xuyên của các ban, ngành, đoàn thể tại xã Đăk Smar chủ yếu chi cho công tác tổ chức Hội nghị, tuy nhiên chất lượng đại biểu tham dự Hội nghị chưa cao (chủ yếu là cán bộ bán chuyên trách), cá biệt có một số trường hợp thanh toán tiền Hội nghị không đúng đối tượng; thời gian tổ chức Hội nghị quá thời gian quy định; chi khen thưởng không đúng theo thẩm quyền;

+ Một số chứng từ chi không có chữ ký xác nhận của người nhận tiền; hàng hóa mua về không làm thủ tục xuất – nhập kho theo quy định...

+ Qua kiểm tra các loại quỹ như: Quỹ đền ơn đáp nghĩa, quỹ an ninh quốc phòng và việc chi hộ tiền điện cho hộ nghèo đều không được bộ phận kế toán mở sổ theo dõi; không hạch toán, quyết toán riêng từng quỹ; không thực hiện chế độ báo cáo là vi phạm mục 1, phần III thông tư số 60/2003/TT-BTC ngày 23/6/2003 của Bộ Tài chính.

+ Trong quá trình điều hành ngân sách, UBND xã đã thanh toán tiền khen thưởng không đúng thẩm quyền của Luật thi đua khen thưởng; một số chứng từ thanh toán không đúng đối tượng; thanh toán vượt thời gian quy định; lập chứng từ không đúng quy định, sử dụng kinh phí thanh toán không đúng mục đích vi phạm khoản 05, điều 72 Luật Ngân sách, và khoản 02, điều 03 Quyết định

