

Số: 2042/KL-UBND

TP. Sơn La, ngày 20 tháng 7 năm 2022

KẾT LUẬN

Thanh tra công tác quản lý, thực hiện dự án đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản Ót Luông của UBND xã Chiềng Cọ

Thực hiện Công văn số 967-CV/TU ngày 30/5/2022 của Ban Thường vụ thành ủy Sơn La về việc giao thanh tra giải quyết các kiến nghị liên quan đến việc thanh toán, quyết toán đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản tại xã Chiềng Cọ, thành phố Sơn La; UBND thành phố đã ban hành Quyết định số 1211/QĐ-UBND ngày 13/6/2022 về thanh tra công tác quản lý, thực hiện dự án đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản Ót Luông của UBND xã Chiềng Cọ. Thời gian thanh tra từ ngày 17/6/2022 đến ngày 10/7/2022, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra công tác quản lý, thực hiện dự án đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản Ót Luông của UBND xã Chiềng Cọ.

Theo báo cáo kết quả thanh tra ngày 10/7/2022 của Trưởng Đoàn Thanh tra, Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố Sơn La kết luận thanh tra như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Xã Chiềng Cọ là một trong năm xã trực thuộc của thành phố Sơn La với tổng diện tích đất tự nhiên: 3.971,18 ha. Toàn xã có 09 bản, với 1.153 hộ và 5.477 nhân khẩu (Trong đó có bản Ót Luông cách trung tâm xã 05 km có diện tích 380 km; với 132 hộ và 619 nhân khẩu); có 9 dân tộc cùng sinh sống, ngành nghề chủ yếu là sản xuất nông nghiệp, chiếm 95%.

Thực hiện chương trình mục tiêu Quốc gia về xây dựng nông thôn mới, trong thời gian qua Ban Chỉ đạo nông thôn mới xã, UBND xã đã bám sát các văn bản quy định của Trung ương, của Tỉnh, của thành phố Sơn La, trọng tâm là các Nghị quyết, Chỉ thị, các quyết định quy định các chỉ tiêu, tiêu chí xây dựng nông thôn mới; trên cơ sở đó đã ban hành Nghị quyết để lãnh đạo, chỉ đạo tổ chức thực hiện hoàn thành các tiêu chí xây dựng nông thôn mới và năm 2016 đã được công nhận xã đạt chuẩn nông thôn mới.

Tiếp tục thực hiện các chỉ tiêu nông thôn mới nâng cao trong bộ tiêu chí xây dựng nông thôn mới; Ban chỉ đạo, UBND xã đã bám sát Quyết định số 1600/QĐ-TTg ngày 16/8/2016 của Thủ tướng Chính phủ về việc phê duyệt chương trình mục tiêu Quốc gia về xây dựng nông thôn mới giai đoạn 2016-2020; Nghị quyết số 77/2018/NQ-HĐND ngày 04/4/2018 của HĐND tỉnh Sơn La về việc quy định mức hỗ trợ cụ thể từ ngân sách nhà nước cho một số nội dung thực hiện Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới; Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 về việc ban hành quy định về xây dựng đường giao thông nông

thôn mới gắn với Chương trình mục tiêu quốc gia xây dựng nông thôn mới trên địa bàn tỉnh Sơn La để tuyên truyền, tổ chức thực hiện; trong đó dự án đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản Ót Luông là một trong những dự án mà UBND xã Chiềng Cọ được giao làm chủ đầu tư để triển khai thực hiện.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Các bước lập danh mục công trình

- UBND xã đã triển khai tổ chức họp toàn thể với 45 hộ dân bản Ót Luông để lấy ý kiến về chủ trương đầu tư xây dựng công trình đường giao thông nội bản Ót Luông. Trên cơ sở các ý kiến đồng thuận của các hộ dân bản Ót Luông, UBND xã Chiềng Cọ áp dụng Khoản a, Điểm 1, Điều 6 Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 của UBND tỉnh Sơn La¹ và tiến hành lựa chọn đơn vị tư vấn là Công ty TNHH tư vấn và xây dựng SHM Tây Bắc để lập hồ sơ lên khái toán tổng mức đầu tư và khảo sát thiết kế thi công với tổng mức đầu tư dự án là 1.083.147.000 đồng, trong đó: Ngân sách Nhà nước hỗ trợ 541.574.000 đồng và nhân dân đóng góp 541.573.000 đồng. Tổng chiều dài công trình là 1,366km được chia làm 3 tuyến (Tuyến 1 dài 408m; Tuyến 2 dài 478m; Tuyến 3 dài 480m).

- Ngày 25/4/2020 UBND xã tổ chức họp với bản Ót Luông: Thông qua tổng mức đầu tư dự án và số kinh phí các hộ gia đình phải nộp để thực hiện. Các hộ gia đình trong bản biểu quyết 100% nhất trí đóng góp thực hiện; tiếp đó UBND xã đã trình UBND thành phố (qua phòng Tài chính - Kế hoạch và phòng Kinh tế).

- Ngày 22/4/2021 UBND thành phố Sơn La đã ban hành Quyết định số 778/QĐ-UBND về việc phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình đường giao thông nội bản Ót Luông giai đoạn 2; giao cho UBND xã Chiềng Cọ làm Chủ đầu tư thực hiện.

* Qua thanh tra xác định:

Ủy ban nhân dân xã đã thực hiện đầy đủ các khâu, quy trình các bước lập danh mục công trình đảm bảo đúng quy định theo Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 của UBND tỉnh Sơn La.

2. Thực hiện dự án

2.1. Công tác lựa chọn đơn vị tư vấn lập hồ sơ Báo cáo kinh tế kỹ thuật công trình, đơn vị tư vấn quản lý dự án

- UBND Chiềng Cọ áp dụng Khoản a, Điểm 1, Điều 6 Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 của UBND tỉnh Sơn La và tiến hành thuê đơn vị tư vấn đủ năng lực để thực hiện.

- Sau khi tiếp nhận hồ sơ, năng lực của 03 đơn vị tư vấn UBND xã đã thống nhất lựa chọn 01 đơn vị tư vấn và tiến hành ký Hợp đồng số 08/2021/HĐ-TV ngày

¹ Đối với các công trình có kỹ thuật đơn giản (nền đường cơ bản đạt quy mô, tiêu chuẩn theo Quy định này; chỉ cần cải tạo, sửa chữa cục bộ một số vị trí và không có giải pháp thiết kế, xử lý phức tạp), áp dụng thiết kế mẫu, thiết kế điển hình: UBND xã tổ chức lập hồ sơ dự toán đơn giản hoặc thuê đơn vị tư vấn đủ năng lực để thực hiện theo hướng dẫn của Sở Giao thông vận tải.

26/3/2021 giữa UBND xã Chiềng Cọ với Công ty TNHH Tư vấn và xây dựng SHM Tây Bắc, để thực hiện lập dự toán và khảo sát thiết kế thi công.

* Qua thanh tra xác định:

UBND xã Chiềng Cọ đã thực hiện lựa chọn nhà thầu theo đúng quy định, tiến hành thuê đơn vị tư vấn đủ năng lực để thực hiện thiết kế và lập dự toán thi công xây dựng công trình.

2.2. Công tác phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình

UBND xã Chiềng Cọ cùng đơn vị tư vấn khảo sát hiện trường, xác định khối lượng khảo sát thiết kế hoàn thành (*Khối lượng khảo sát thiết kế là 1366m*), dự toán công trình, dự hồ sơ bản vẽ thiết kế thi công (*Ước tính chi phí tư vấn thiết là 20.490.000 đồng*) trình UBND thành phố Sơn La (*phòng Quản lý đô thị thành phố Sơn La*) thẩm định và phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình theo Điểm a, Khoản 2, Điều 6 Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 của UBND tỉnh Sơn La.²

* Qua thanh tra xác định:

UBND xã Chiềng Cọ đã chủ động với đơn vị tư vấn, phối hợp khảo sát, thống nhất khối lượng, công việc hoàn thành và trình UBND thành phố theo đúng quy định.

Sau khi thiết kế thi công và dự toán công trình được phê duyệt, UBND xã Chiềng Cọ, tiến hành ký hợp đồng với đơn vị tư vấn, thiết kế và nghiệm thu kết quả, khối lượng hoàn thành công việc và thanh toán đầy đủ cho đơn vị tư vấn.

2.3. Công tác thẩm định phân bổ vốn thực hiện dự án

UBND thành phố đã thực hiện ghi danh mục công trình và phân bổ để thực hiện công trình tại Quyết định số 427/QĐ-UBND ngày 16/3/2021. Sau khi công trình được thẩm định và phê duyệt (có dự toán chi tiết), UBND thành phố thực hiện giao dự toán bằng hình thức bổ sung có mục tiêu cho ngân sách xã (*tại Quyết định số 1238/QĐ-UBND ngày 17/6/2021 và số 2254/QĐ-UBND ngày 13/10/2021, Quyết định số 778/QĐ-UBND ngày 22/4/2021*), trên cơ sở vốn được duyệt, UBND xã Chiềng Cọ triển khai thực hiện công trình theo dự toán, thiết kế được phê duyệt.

* Qua thanh tra xác định:

UBND thành phố Sơn La đã phân bổ và giao dự toán đến UBND xã Chiềng Cọ, đến nay UBND xã Chiềng Cọ đã tiếp nhận và thực hiện thanh toán cho nhà thầu thi công đúng quy định.

2.4. Công tác phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu.

Theo Quyết định số 778/QĐ-UBND ngày 22/4/2021 về việc phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình đường giao thông nội bản Ót Luông giai đoạn 2, xã Chiềng Cọ, thành phố Sơn La, căn cứ tiêu chuẩn theo Điều 4, Nghị định

² Thẩm quyền thẩm định, phê duyệt: UBND cấp huyện tổ chức thẩm định, phê duyệt.

số 120/2018/NĐ-CP ngày 13/9/2018³ xác định đây công trình đáp ứng đủ 03 tiêu chí, UBND xã Chiềng Cọ phải áp dụng Điều 7, Nghị định số 161/2016/NĐ-CP ngày 02/12/2016⁴ phê duyệt hình thức lựa chọn nhà thầu tham gia theo hình thức “*tham gia thực hiện của cộng đồng*”.

* Qua thanh tra xác định:

UBND xã Chiềng Cọ thực hiện phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu đảm bảo đúng quy trình theo quy định.

2.5. Công tác lựa chọn nhà thầu thi công thực hiện công trình

- Căn cứ Quyết định số 778/QĐ-UBND ngày 22/4/2021 về việc phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình đường giao thông nội bản Ót Luông giai đoạn 2, xã Chiềng Cọ, thành phố Sơn La, UBND xã Chiềng Cọ đã tiến hành ký hợp đồng thi công xây dựng số 03/2021/HĐ-XD ngày 25/4/2021 với bên nhận thầu là Ban Quản lý bản Ót Luông (*Đại diện là ông Lèo Văn Hùng, đội trưởng đội thi công*) là phù hợp và đúng quy định.

* Qua thanh tra xác định:

- UBND xã Chiềng Cọ không niêm yết thông báo công khai (*tối thiểu 3 ngày làm việc*) về việc mời tham gia thực hiện gói thầu tại UBND xã, không thông báo trên phương tiện truyền thông của xã (*trên trang điện tử của xã*).

- Không có đơn đăng ký thực hiện gói thầu của các đơn vị dự thầu.

- Về năng lực máy móc, thiết bị thi công cũng như trình độ tay nghề thực hiện của nhà thầu thi công còn hạn chế (*chủ yếu là nhân lực, thiết bị tại bản Ót Luông thực hiện thi công*).

2.5. Công tác thi công xây dựng

Việc thi công xây dựng công trình do cộng đồng nhân dân bản Ót Luông trực tiếp thực hiện theo sự hướng dẫn của UBND xã, thực hiện theo đúng thiết kế, cụ thể như sau:

- Tuyến 1: Tổng chiều dài thi công toàn tuyến là 408m, tổng khối lượng vật liệu là 358,02m³ (*trong đó: đá dăm: 134,64m³; cát nền: 24,888m³; cát (BT): 75,684m³; Đá 2x4: 122,808m³*), nền đường bề rộng 4m (*chưa kể các rãnh dọc*), bề rộng mặt đường 3m, đến thời điểm thanh tra đường đã được sử dụng.

³ “Dự án đáp ứng 3 tiêu chí sau đây được áp dụng quy trình thẩm định nguồn vốn và khả năng cân đối vốn quy định tại Điều 3 Nghị định số 161/2016/NĐ-CP:

- Thuộc nội dung đầu tư của các chương trình mục tiêu quốc gia giai đoạn 2016 - 2020;

- Tổng mức đầu tư dưới 15 tỷ đồng và kỹ thuật không phức tạp;

- Sử dụng một phần ngân sách nhà nước, phần kinh phí còn lại do nhân dân đóng góp và các nguồn khác, có sự tham gia thực hiện và giám sát của người dân. Phần kinh phí đóng góp của nhân dân có thể bằng tiền hoặc hiện vật, ngày công lao động được quy đổi thành tiền.”

⁴ Hình thức lựa chọn nhà thầu đối với gói thầu thực hiện bởi cộng đồng được phê duyệt trong kế hoạch lựa chọn nhà thầu là: tham gia thực hiện của cộng đồng.

- Tuyến 2: Tổng chiều dài thi công toàn tuyến là 478m, tổng khối lượng vật liệu là $419,39\text{m}^3$ (trong đó: đá dăm: $157,74\text{m}^3$; cát nền: $29,13\text{m}^3$; cát (BT): $88,64\text{m}^3$; Đá 2x4: $143,88\text{m}^3$), nền đường bề rộng 4m (chưa kể các rãnh dọc), bề rộng mặt đường 3m, đến thời điểm thanh tra đường đã được sử dụng.

- Tuyến 3: Tổng chiều dài thi công toàn tuyến là 480m, tổng khối lượng vật liệu là $421,20\text{m}^3$ (trong đó: đá dăm: $158,4\text{m}^3$; cát nền: $29,28\text{m}^3$; cát (BT): $89,04\text{m}^3$; Đá 2x4: $144,48\text{m}^3$), nền đường bề rộng 4m (chưa kể các rãnh dọc), bề rộng mặt đường 3m, đến thời điểm thanh tra đường đã được sử dụng.

* Qua thanh tra xác định:

Việc thi công dự án đảm bảo đầy đủ các tiêu chuẩn về khối lượng, chất lượng và đảm bảo tiêu chuẩn theo Khoản 2, Điều 3, Chương II Quyết định số 14/2016/QĐ-UBND ngày 13/7/2016 của UBND tỉnh Sơn La⁵

2.6. Hoạt động giám sát thi công

UBND xã Chiềng Cọ đã thực hiện giám sát thi công theo từng giai đoạn, từng tuyến đường, các lần giám sát đều được lập thành biên bản cụ thể (biên bản giám sát công trình ngày 08/6/2021, ngày 14/6/2021). UBND xã Chiềng Cọ chưa giám sát đầy đủ việc quản lý, sử dụng nguồn kinh phí từ ngân sách cấp cho dự án được thực hiện như thế nào.

* Qua thanh tra xác định:

Nhật ký thi công chưa mô tả chi tiết các vấn đề phát sinh trong quá trình thi công xây dựng công trình, chưa ghi đầy đủ các kiến nghị và những ý kiến về việc giải quyết các vấn đề phát sinh của các bên có liên quan theo quy định.

UBND xã chưa thực hiện việc kiểm tra, giám sát theo phần b, Điểm 2.3.1, Khoản 2, mục IV của Công văn số 2805/HD-STC ngày 06/8/2018 của Sở Tài Chính tỉnh Sơn La⁶ về việc hướng dẫn một số nội dung về trình tự, thủ tục lập dự toán, quản lý sử dụng và thanh toán, quyết toán kinh phí thực hiện chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới theo Nghị Quyết số 77/2018/NQ-HĐND ngày 04/4/2018 của HĐND tỉnh.

⁵ 2. Đường giao thông nội bộ bản: Xây dựng theo quy mô đường cấp C, với các chỉ tiêu kỹ thuật chủ yếu như sau:

a) Hướng tuyến, trắc dọc: Hướng tuyến tuân thủ quy hoạch nông thôn mới; độ dốc dọc lớn nhất $I_{\max} = 5\%$, chãm trước một số vị trí khó khăn $I_{ct} = 15\%$; bán kính đường cong nằm nhỏ nhất $R_{\min} = 12\text{m}$, chãm trước một số vị trí khó khăn $R_{ct} = 10\text{m}$.

b) Nền đường: Bề rộng tối thiểu $B_n = 4,0\text{m}$ (chưa kể rãnh dọc); các vị trí khó khăn về mặt bằng, địa hình dốc ngang lớn, nhiều đá chãm trước bề rộng tối thiểu $B_n = 3,0\text{m}$.

c) Mặt đường: Bề rộng $B_m = 3,0\text{m}$ (trong điều kiện khó khăn về ngân sách hỗ trợ, đóng góp của nhân dân; khó khăn về mặt bằng, địa hình, địa chất chãm trước bề rộng tối thiểu $B_m = 2,0\text{m}$), mở rộng trong đường cong theo tiêu chuẩn; lớp mặt đường bằng bê tông xi măng mác 250 dày 14cm - 16cm; lớp tạo phẳng bằng giầy dầu hoặc bằng cát dày 2cm; lớp móng bằng cấp phối thiên nhiên, cấp phối đá dăm hoặc đá dăm tiêu chuẩn dày 10cm.

⁶ a. Tại bản: Tổ chức tiếp nhận, quản lý chặt chẽ tiền, vật liệu, các khoản đóng góp của các tổ chức, doanh nghiệp, hộ gia đình; vật tư ngân sách Nhà Nước hỗ trợ (xi măng, ống cống...); theo dõi chi tiết ngày công lao động của nhân dân, đảm bảo công khai, minh bạch, đồng thời mở sổ theo dõi tại bản.

3. Công tác nghiệm thu, bàn giao quản lý sử dụng

UBND xã Chiềng Cọ với vai trò là Chủ đầu tư đã tiến hành nghiệm thu theo từng giai đoạn cụ thể (*nghiệm thu khi hoàn thiện nền đường theo biên bản nghiệm thu ngày 25/5/2021, nghiệm thu vật liệu để xây dựng mặt đường theo biên bản nghiệm thu ngày 05/6/2021 và nghiệm thu công trình đưa vào sử dụng theo biên bản nghiệm thu ngày 18/6/2021*).

Thành phần nghiệm thu đảm bảo các thành phần theo quy định (*gồm: Chủ đầu tư, Ban giám sát cộng đồng, Đơn vị thi công và đại diện Bản Ót Luông*).

* Qua thanh tra xác định:

Công tác nghiệm thu, thanh quyết toán khối lượng để đưa vào sử dụng của UBND xã chưa kịp thời, mặc dù đã có biên bản nghiệm thu, công trình đã được sử dụng nhưng chưa có biên bản bàn giao đưa công trình vào sử dụng.

4. Công tác thanh, quyết toán dự án hoàn thành

Ngày 17/6/2021, UBND thành phố ban hành Quyết định số 1238/QĐ-UBND theo đó bổ sung có mục tiêu cho UBND xã Chiềng Cọ để hỗ trợ thực hiện công trình Đường giao thông ngõ bản Ót Luông giai đoạn 2 - đợt 1, số tiền 271.000.000 đồng. UBND xã Chiềng Cọ đã lập Giấy rút dự toán số 121 ngày 24/6/2021 thanh toán đầy đủ số tiền: 250.510.000 đồng với đơn vị thi công xây dựng dự án (*Thanh toán cho ông Lèo Văn Hùng, số Tài khoản: 7900205255530 tại ngân hàng Aribank thành phố Sơn La*); Giấy rút dự toán số 122 ngày 22/7/2022 thanh toán chi phí thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình số tiền: 20.490.000 đồng với Công ty TNHH Tư vấn và Xây dựng SHM Tây Bắc.

Ngày 13/10/2021, UBND thành phố ban hành Quyết định số 2254/QĐ-UBND theo đó bổ sung có mục tiêu cho UBND xã Chiềng Cọ để hỗ trợ thực hiện công trình Đường giao thông ngõ bản Ót Luông giai đoạn 2 - đợt 2 (*sau khi UBND xã nghiệm thu công trình*), số tiền: 270.574.000 đồng. UBND xã Chiềng Cọ đã lập Giấy rút dự toán số 232 ngày 25/10/2021 và thanh toán đầy đủ số tiền: 267.842.000 đồng với đơn vị thi công xây dựng dự án (*Thanh toán cho ông Lèo Văn Hùng, số Tài khoản: 7900205255530 tại ngân hàng Aribank thành phố Sơn La*); Số tiền 2.732.000 đồng kết dư tại Kho bạc Nhà nước (*Do đã thanh toán hết các khoản tiền phải chi trả*).

Như vậy, tại thời điểm thanh tra, nguồn vốn cho quá trình triển khai thực hiện về phía UBND thành phố (*50% từ nguồn ngân sách nhà nước, số tiền 541.574.000 đồng*) đã được bố trí, chi trả đầy đủ cho chủ đầu tư và đơn vị thi công (*UBND xã, Ban quản lý Bản Ót Luông, đại diện là ông Lèo Văn Hùng, đội trưởng đội thi công*). Ngay sau khi hợp đồng có hiệu lực và được cấp kinh phí theo quy định, UBND xã Chiềng Cọ đã chuyển tiền thanh toán cho nhà thầu đầy đủ, đúng quy trình rút dự toán.

Hiện nay công trình đã đưa vào sử dụng, dự án được đầu tư đúng mục đích, phát huy hiệu quả, tạo nên những chuyển biến to lớn về nông thôn mới nâng cao, thúc đẩy chuyển dịch cơ cấu kinh tế, ổn định đời sống của nhân dân, góp phần giữ vững an ninh chính trị, trật tự an toàn xã hội trên địa bàn xã Chiềng Cọ.

*** Qua thanh tra xác định:**

Tại thời điểm thanh tra công trình chưa được quyết toán theo quy định, một phần do UBND xã chưa thực hiện việc kiểm tra, giám sát theo phần b, Điểm 2.3.1, Khoản 2, mục IV của Công văn số 2805/HD-STC ngày 06/8/2018 của Sở Tài Chính tỉnh Sơn La⁷ về việc hướng dẫn một số nội dung về trình tự, thủ tục lập dự toán, quản lý sử dụng và thanh toán, quyết toán kinh phí thực hiện chương trình MTQG xây dựng nông thôn mới theo Nghị Quyết số 77/2018/NQ-HĐND ngày 04/4/2018 của HĐND tỉnh. Mặt khác, do đại diện đơn vị thi công (ông Lèo Văn Hường) chậm thanh toán các vật tư cung ứng, nhân công cho người tham gia xây dựng công trình, mặc dù đã được UBND xã Chiềng Cọ thanh toán đầy đủ vào tài khoản mang tên ông Lèo Văn Hường (đến thời điểm thanh tra, đại diện đơn vị thi công (ông Lèo Văn Hường) đã khắc phục và thanh toán đầy đủ theo quy định).

Sau khi công trình hoàn thiện đưa vào sử dụng, UBND xã Chiềng Cọ chưa bàn giao cho Ban quản lý bản Ót luông quản lý đối với các tuyến đường đã hoàn thành.

5. Xác minh một số nội dung khác

Trên cơ sở làm việc, xác minh đối với Ban quản lý bản Ót Luông và cá nhân ông Lèo Văn Hường (đội trưởng, đại diện nhà thầu thi công), xác định việc phát sinh đơn thư kiến nghị, phản ánh chậm chi trả tiền nguyên vật liệu cho nhà cung ứng và chậm trễ trong việc trả tiền nhân công là do sau khi nhận thanh toán tiền thi công công trình đường giao thông ngõ bản Ót Luông giai đoạn 2 - đợt 1, số tiền là 250.510.000 đồng (từ tài khoản cá nhân 7900205255530 tại ngân hàng Aribank thành phố Sơn La); ông Hường phải có trách nhiệm chi trả tiền nguyên vật liệu cho nhà cung ứng và trả tiền nhân công. Tuy nhiên, cá nhân ông Hường bị lợi dụng lòng tin, cho ông Cà Văn Danh vay tiền dẫn đến chưa có tiền trả kịp thời cho các đơn vị cung ứng và nhân công. Ông Hường khẳng định việc cho vay là do ông tự nguyện lấy tiền cá nhân cho vay, không liên quan đến tiền thực hiện dự án, công trình. Đến nay (tháng 6/2022) ông Lèo Văn Hường đã thực hiện chi trả đầy đủ số tiền 250.510.000 đồng cho đơn vị cung ứng và tiền nhân công thực hiện dự án công trình đường giao thông nội bản Ót Luông đã đủ điều kiện để thanh, quyết toán theo quy định.

*** Qua thanh tra xác định:**

Việc ông Lèo Văn Hường cho vay là giao dịch của cá nhân ông Hường, về quy trình thanh toán dự án, rút dự toán của UBND thành phố và UBND xã Chiềng Cọ là đầy đủ và đúng quy trình, việc thanh toán cho Đơn vị thi công (ông Lèo Văn Hường là đại diện đơn vị thi công) theo Điểm b, khoản 1, Điều 10 Thông tư số 349/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính⁸ là đúng quy

⁷ b. Đối với UBND xã: Tổ chức kiểm tra, giám sát, số lượng vật tư (xi măng, ống cống...) đã sử dụng tại các bản; tổng hợp, quyết toán vật tư đã sử dụng trên địa bàn, với phòng, ban liên quan của huyện theo phân công của UBND huyện. Tổng hợp quyết toán công trình.

⁸ b) Hồ sơ thanh toán (đối với tất cả các loại dự án): - Chứng từ chuyển tiền ban hành theo quy định hệ thống chứng từ kế toán của Bộ Tài chính. Đối với dự án, gói thầu thực hiện theo hình thức tham gia thực hiện của cộng đồng; cộng đồng dân cư, tổ chức đoàn thể, tổ, nhóm thợ được thanh toán bằng tiền mặt hoặc chứng từ chuyển khoản thông qua người đại diện của cộng đồng dân cư, tổ chức đoàn thể, tổ, nhóm thợ.

định của pháp luật, ông Lèo Văn Hường phải có trách nhiệm tiếp nhận, quản lý chặt chẽ tiền (hoặc vật liệu) theo quy định tại phần a, Điểm 2.3.1, Khoản 2, mục IV của Công văn số 2805/HD-STC ngày 06/8/2018 của Sở Tài Chính tỉnh Sơn La. Sau khi thanh toán đầy đủ số tiền về tài khoản của ông Lèo Văn Hường theo quy định không còn trách nhiệm của cơ quan nhà nước, không ảnh hưởng đến dự án công trình đường giao thông nội bản Ót Luông.

Như vậy, việc phản ánh ông Lèo Văn Hường lấy tiền dự án công trình đường giao thông nội bản Ót Luông, xã Chiềng Cọ để cho ông Cà Văn Danh vay là không có cơ sở; việc cho vay tiền giữa ông Hường và ông Danh là giao dịch dân sự cá nhân với nhau.

III. HẠN CHẾ, KHUYẾT ĐIỂM

1. Đối với UBND xã Chiềng Cọ

- Quá trình thực hiện thi công xây dựng công trình, UBND xã chủ yếu ủy quyền cho bản Ót Luông trực tiếp quản lý, triển khai thực hiện dự án, công tác kiểm tra, đôn đốc, giám sát đối với đơn vị thi công có thời điểm còn chưa sâu sát, chưa kịp thời dẫn đến chưa thực hiện kiểm tra, giám sát theo phần b, Điểm 2.3.1, Khoản 2, mục IV của Công văn số 2805/HD-STC ngày 06/8/2018 của Sở Tài Chính tỉnh Sơn La.

- Công tác quản lý hồ sơ chưa chặt chẽ dẫn đến công trình đã nghiệm thu hoàn thành, đã được sử dụng nhưng chưa bàn giao đối với công trình, chưa yêu cầu đơn vị thi công phối hợp quyết toán công trình theo quy định.

2. Đối với Đơn vị thi công (*Ban Quản lý bản Ót Luông*)

- Chưa phối hợp với UBND xã Chiềng Cọ (Chủ đầu tư) để thực hiện việc quyết toán công trình đã hoàn thành.

- Việc ghi chép nhật ký thi công chưa đầy đủ, công tác quản lý dự án, giám sát thi công chưa chặt chẽ theo quy định.

- Chậm quyết toán dự án hoàn thành đối với công trình đường giao thông nội bản Ót Luông (giai đoạn 2).

IV. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ĐÃ ÁP DỤNG

Không thực hiện các biện pháp xử lý theo thẩm quyền

V. KIẾN NGHỊ CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Kiến nghị xử lý hành chính

- Yêu cầu UBND xã Chiềng Cọ kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với tập thể UBND xã, Ban quản lý bản Ót Luông; cá nhân công chức GTXD, công chức kế toán đối với những khuyết điểm mà Đoàn thanh tra đã nêu tại phần II, phần III.

- Hoàn thành và báo cáo kết quả về UBND thành phố Sơn La (*qua Thanh tra thành phố Sơn La*) trước ngày 05/8/2022.

- Giao phòng Tài chính và Kế hoạch thành phố chỉ đạo UBND xã Chiềng Cọ quyết toán công trình đường giao thông nội bản Ôt Luông đảm bảo đúng quy định của pháp luật.

2. Kiến nghị xử lý kinh tế

Không có kiến nghị xử lý về kinh tế

3. Giao Thanh tra thành phố

Đôn đốc đơn vị, cá nhân có liên quan thực hiện nghiêm túc kết luận này, báo cáo kết quả thực hiện với Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố theo quy định. /

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh;
- Thường trực thành ủy;
- Thường trực HĐND thành phố;
- Chủ tịch, các PCT UBND thành phố;
- Ủy ban kiểm tra thành ủy;
- Các phòng: Nội vụ, Tài chính kế hoạch, Kinh tế thành phố;
- Văn phòng HĐND-UBND, Quản lý đô thị thành phố;
- UBND xã Chiềng Cọ;
- Ban Quản lý bản Ôt Luông;
- Cổng thông tin điện tử thành phố;
- Lưu: VT, TTr, Hồ sơ thanh tra

CHỦ TỊCH



Đỗ Văn Trụ

