

Số: 78/TB-TTr

Sơn La, ngày 01 tháng 3 năm 2018

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, xử lý rác thải, nước thải;
mua sắm tài sản và quản lý các dự án đầu tư xây dựng tại
Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh Sơn La

Ngày 09/02/2018, Chánh Thanh tra tỉnh Sơn La đã ban hành Kết luận thanh tra số 11/KL-TTr về thanh tra công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, xử lý rác thải, nước thải; mua sắm tài sản và quản lý các dự án đầu tư xây dựng tại Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh Sơn La;

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra số 56/2010/QH12 ngày 15/11/2010 của Quốc hội quy định về công khai kết luận thanh tra; Điều 46 Nghị định 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ về việc hướng dẫn thực hiện luật thanh tra;

Thanh tra tỉnh Sơn La thông báo công khai Kết luận thanh tra như sau:

I. NỘI DUNG THANH TRA

Thanh tra công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, xử lý rác thải, nước thải; mua sắm tài sản và quản lý các dự án đầu tư xây dựng tại Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh Sơn La năm 2014 đến 2016;

II. ƯU ĐIỂM VÀ NHỮNG KHUYẾT ĐIỂM, VI PHẠM PHÁT HIỆN QUA THANH TRA

1. Ưu điểm

- Công tác lập dự toán và xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ

Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh Sơn La hàng năm đã xây dựng và lập dự toán cơ bản theo đúng các văn bản hướng dẫn của Sở Tài chính, Sở Y tế về việc lập dự toán ngân sách hàng năm. Đã xây dựng và ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ đảm bảo theo Thông tư số 71/2006/TT-BTC ngày 09/8/2006 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện Nghị định số 43/2006/NĐ-CP ngày 25/4/2006 của Chính phủ. Các chế độ, tiêu chuẩn, định mức trong Quy chế cơ bản phù hợp với các quy định hiện hành và được thông qua trong Hội nghị các bộ, viên chức hàng năm.

- Về chấp hành dự toán được giao

Công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí cơ bản đúng quy định; các khoản chi được thanh toán và được kiểm soát chi; đảm bảo các chế độ, chính sách đối với cán bộ viên chức được kịp thời.

- Công tác chấp hành thời gian báo cáo quyết toán

Đơn vị đã thực hiện lập Báo cáo tài chính và quyết toán các nguồn kinh phí cơ bản kịp thời theo quy định. Báo cáo được lập theo biểu mẫu quy định

tại Quyết định số 19/2006/QĐ-BTC ngày 30/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và được Sở Tài chính, Sở Y tế phê duyệt quyết toán.

- Công tác quản lý các dự án đầu tư xây dựng

Trong quá trình triển khai dự án Chủ đầu tư và các đơn vị liên quan đã cơ bản chấp hành các quy định về trình tự, thủ tục đầu tư, quản lý chất lượng công trình, quản lý chi phí, thanh toán vốn đầu tư kịp thời, đưa các công trình vào sử dụng đảm bảo tiến độ và kịp thời phục vụ hoạt động của bệnh viện.

2. Khuyết điểm, tồn tại

- Công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí

+ Quy chế chi tiêu nội bộ chưa quy định trích lập, tỷ lệ trích Quỹ dự phòng ổn định thu nhập, Quỹ hỗ trợ khám bệnh, chữa bệnh đối với các đơn vị làm nhiệm vụ khám bệnh, chữa bệnh.

+ Chấp hành chưa đầy đủ quy định về việc nộp viện phí thu trực tiếp bằng tiền mặt vào tài khoản để kiểm soát chi qua Kho bạc Nhà nước. Một số khoản chi thanh toán cho cán bộ, viên chức trong Bệnh viện còn chi trả bằng tiền mặt chưa đúng quy định.

+ Trích thiếu Quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp số tiền: 340.396.019,0đ.

- Công tác quản lý các dự án đầu tư xây dựng

Dự án xử lý chất thải bệnh viện:

+ Vị trí Lò đốt rác chưa đảm bảo quy định theo quy định tại Quyết định số 3733/2002/QĐ-BYT ngày 10/10/2002 của Bộ Y tế.

+ Các Biên bản nghiệm thu không đúng theo quy định tại Nghị định số 49/2008/NĐ-CP.

Dự án cải tạo, nâng cấp và mua sắm trang thiết bị bệnh viện:

+ Nhà thầu thiết kế chưa lập quy trình bảo trì xây dựng đối với nhà xây mới 4 tầng theo quy định tại Nghị định số 209/2004/NĐ-CP.

+ Chủ đầu tư chưa tổ chức lập và phê duyệt quy trình bảo trì theo quy định tại Luật Xây dựng năm 2013 (*gói thiết bị năm 2015; gói 2016*).

+ Một số biên bản nghiệm thu không theo quy định tại Nghị định số 49/2008/NĐ-CP.

+ Các thiết bị cung cấp đã lắp đặt năm 2014, tổ chức nghiệm thu hoàn thành đưa vào sử dụng thiết bị còn thiếu thủ tục.

+ Chủ đầu tư chưa giảm trừ số tiền là 51.212.000,0đ, là khoản nghiệm thu thanh toán sai. Do Đoàn thanh tra theo Quyết định số 1278/QĐ-UBND ngày 26/5/2014 của Chủ tịch UBND tỉnh Sơn La phát hiện yêu cầu giảm trừ.

III. BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Về kinh tế

- Thu hồi vào Ngân sách Nhà nước số tiền **46.556.363,0đ** do chủ đầu tư chưa giảm trừ quyết toán (đã trừ 10% thuế GTGT 4.655.637,0đ).

- Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh có trách nhiệm trích lập bổ sung Quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp số tiền: 340.396.019,0đ.

2. Trách nhiệm

- Trách nhiệm tập thể

Ban Giám đốc và Phòng Tài chính - Kế toán Bệnh viện chịu trách nhiệm về các khuyết điểm, tồn tại qua thanh tra phát hiện trong thời kỳ được thanh tra 2014-2016.

- Trách nhiệm cá nhân

Giám đốc bệnh viện và Kế toán trưởng chịu trách nhiệm về các khuyết điểm, tồn tại qua thanh tra phát hiện trong thời kỳ được thanh tra 2014-2016.

IV. YÊU CẦU

- Bệnh viện Y học cổ truyền tổ chức tiếp thu và xây dựng kế hoạch khắc phục những khuyết điểm, tồn tại gửi về Thanh tra tỉnh.

- Bệnh viện Y học cổ truyền căn cứ vào Kết luận thanh tra tiến hành tổ chức kiểm điểm làm rõ trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan đến khuyết điểm, tồn tại.

- Bổ sung Quy chế chi tiêu nội bộ một số nội dung: trích lập Quỹ dự phòng ổn định thu nhập; Quỹ hỗ trợ khám bệnh, chữa bệnh theo quy định.

- Thực hiện nộp đầy đủ, kịp thời tiền viện phí thu trực tiếp vào Kho bạc Nhà nước theo đúng quy định; không dùng tiền mặt thanh toán các chế độ, chính sách cho cán bộ, viên chức trong Bệnh viện;

- Chủ đầu tư phối hợp với các cơ quan đơn vị hoàn thiện các văn bản liên quan đến công tác nghiệm thu theo đúng quy định.

- Bệnh viện Y học cổ truyền trình cấp có thẩm quyền phương án xử lý Lò đốt rác đảm bảo khai thác đạt hiệu quả.

Trên đây là thông báo Kết luận thanh tra công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, xử lý rác thải, nước thải; mua sắm tài sản và quản lý các dự án đầu tư xây dựng tại Bệnh viện Y học cổ truyền tỉnh Sơn La trong 03 năm (2014-2016)./.

Nơi nhận:

- TT UBND tỉnh (Báo cáo);
- Lãnh đạo Thanh tra tỉnh;
- Văn phòng (đăng tải trên cổng TTĐT);
- Phòng Giám sát, kiểm tra và XLSTT;
- Lưu: VT, Hồ sơ Đoàn, LH (04bản).

CHÁNH THANH TRA



Nguyễn Trung Cung