

Số: /BC-UBND

Tuần Giáo, ngày tháng 3 năm 2021

BÁO CÁO

Thực hiện Kết luận, Kiến nghị các cuộc Thanh tra Bộ Tài chính và Kiểm toán nhà nước từ những năm trước chưa thực hiện

Thực hiện Văn bản số 271/STC-QLNS ngày 03/3/2021 của Sở Tài chính về việc thực hiện kết luận, kiến nghị các cuộc Thanh tra Bộ Tài chính và Kiểm toán nhà nước từ những năm trước chưa thực hiện.

Ủy ban nhân dân huyện Tuần Giáo báo cáo kết quả thực hiện các kết luận, kiến nghị đến thời điểm báo cáo như sau:

A. Kết luận Thanh tra số 12208/BTC-TTr ngày 14/10/2019 của Thanh tra Bộ Tài chính

Không có nội dung của huyện Tuần Giáo.

B. Kết luận, Kiến nghị của Kiểm toán nhà nước

I. Kiểm toán ngân sách địa phương năm 2014 trở về trước tại Báo cáo số 483/BC-KV VII ngày 27/12/2016 của Kiểm toán nhà nước khu vực VII

Không có nội dung của huyện Tuần Giáo.

II. Kiến nghị của Kiểm toán nhà nước năm 2016 theo Công văn số 570/KTNN-TH ngày 21/11/2017 của Kiểm toán nhà nước khu vực VII

1. Thu hồi nộp ngân sách nhà nước

1.1. Thu hồi tạm ứng các dự án, công trình đã hết thời gian thực hiện hợp đồng.

Thu hồi tạm ứng 810.000.000 đồng của công trình: Nhà văn hóa thể thao xã Phình Sáng. Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện thu hồi tạm ứng (Có 04 chứng từ kèm theo).

III. Kiến nghị của Kiểm toán nhà nước kiểm toán về quản lý và sử dụng vốn trái phiếu chính phủ năm 2014 trên địa bàn tỉnh Điện Biên

Không có nội dung của huyện Tuần Giáo.

IV. Kết luận của Kiểm toán nhà nước về dự án các công trình hạ tầng quy mô nhỏ thuộc chương trình 135-II năm 2014, 2015

Không có nội dung của huyện Tuần Giáo.

V. Kiểm toán Vốn viện trợ không hoàn lại của Chính phủ Ailen thuộc chương trình 135-II năm tài khóa 2016

1. Xử lý tài chính khác

- Huyện Tuần Giáo: 37.387.000 đồng.

+ Công trình Đường từ bản Hán đi bản Phủ, xã Quài Cang chưa cung cấp biên bản chấp thuận của địa phương về bãi đổ thải: 15.904.000 đồng.

+ Công trình Thủy lợi bản Giáng, xã Quài Nưa thiếu kết quả thí nghiệm đầm nén tiêu chuẩn: 21.483.000 đồng.

- Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện kiến nghị trên, cụ thể:

+ Công trình Đường từ bản Hán đi bản Phủ, xã Quài Cang: Biên bản thống nhất mở đất đắp, vị trí bãi đổ thải ngày 15/8/2017 giữa chủ đầu tư, Ban quản lý dự án, Nhà thầu thi công.

+ Công trình Thủy lợi bản Giáng, xã Quài Nưa: Kết quả thí nghiệm đầm chặt tiêu chuẩn (loại mẫu: đất đắp; ngày thí nghiệm 23/10/2017)

(Có 02 chứng từ kèm theo)

VI. Kiến nghị của Kiểm toán nhà nước năm 2018 đối với ngân sách địa phương năm 2017 theo công văn số 541/KTNN-TH ngày 24/10/2018 của Kiểm toán nhà nước khu vực VII

1. Thu hồi nộp ngân sách nhà nước

Thu nộp các khoản chi sai quy định tại Ban QLDA huyện Tuần Giáo: 57.618.392 đồng (công trình: Đường giao thông từ QL 6A-Khu tái định cư bản Hua Múc 2). Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện thu hồi nộp ngân sách *(Có 01 chứng từ kèm theo)*.

2. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau, giảm giá hợp đồng, giá trúng thầu

2.1. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau

- Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện Tuần Giáo: 5.095.749.533 đồng (công trình: Trường mầm non, THCS tại xã Phình Sáng, huyện Tuần Giáo).

- Đến thời điểm báo cáo chủ đầu tư và nhà thầu xây lắp đã ký Phụ lục hợp đồng số 03/2019/PLHD-XD ngày 06/5/2019 điều chỉnh giá trị hợp đồng với các nội dung như sau:

+ Giá trị hợp đồng đã phê duyệt: 41.001.230.729 đồng

+ Giá trị hợp đồng sau khi phê duyệt bổ sung: 33.848.104.608 đồng

Giá trị điều chỉnh giảm trong phụ lục hợp đồng: 7.153.726.121 đồng, trong đó:

+ Giảm khối lượng thực hiện: 2.010.801.430 đồng, đã bao gồm 889.189.871 đồng là giá trị kiểm toán kiến nghị giảm giá hợp đồng phần hợp đồng đã nghiệm thu hết đợt 14.

+ Giảm đơn giá thực hiện: 5.142.924.691 đồng, đã bao gồm 5.095.749.533 đồng là giá trị kiểm toán kiến nghị giảm giá thanh toán.

(Có Phụ lục hợp đồng số 03/2019/PLHD-XD ngày 06/5/2019 kèm theo)

2.2. Giảm giá trị hợp đồng, giá trúng thầu

- Phòng Giáo dục và Đào tạo huyện Tuần Giáo: 889.189.871 đồng. (công trình: Trường mầm non, THCS tại xã Phình Sáng, huyện Tuần Giáo)

- Đến thời điểm báo cáo chủ đầu tư và nhà thầu xây lắp đã ký Phụ lục hợp đồng số 03/2019/PLHD-XD ngày 06/5/2019 điều chỉnh giá trị hợp đồng với các nội dung như sau:

+ Giá trị hợp đồng đã phê duyệt: 41.001.230.729 đồng

+ Giá trị hợp đồng sau khi phê duyệt bổ sung: 33.848.104.608 đồng

Giá trị điều chỉnh giảm trong phụ lục hợp đồng: 7.153.726.121 đồng, trong đó:

+ Giảm khối lượng thực hiện: 2.010.801.430 đồng, đã bao gồm 889.189.871 đồng là giá trị kiểm toán kiến nghị giảm giá hợp đồng phần hợp đồng đã nghiệm thu hết đợt 14.

+ Giảm đơn giá thực hiện: 5.142.924.691 đồng, đã bao gồm 5.095.749.533 đồng là giá trị kiểm toán kiến nghị giảm giá thanh toán.

(Tài liệu kiểm chứng mục 2.1 phần VI)

2.3. Xử lý tài chính khác

Ban QLDA huyện Tuần Giáo: 2.240.653.000 đồng (công trình: Đường giao thông từ QL 6A-Khu tái định cư bản Hua Mức 2) thực hiện xác định chi phí theo quy định để thanh toán đền bù cho các hộ dân bị ảnh hưởng làm cơ sở quyết toán. Đến thời điểm báo cáo, công trình này đã phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành, nội dung đền bù này không thực hiện nên đã loại khỏi quyết toán *(Có Quyết định phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành kèm theo)*.

3. Về xử lý tài chính khác

3.1. Thu hồi số dư tạm ứng quá hạn từ năm 2015 chuyển sang: 810.000.000 đồng (công trình: Nhà văn hóa thể thao xã Phình Sáng). Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện thu hồi tạm ứng *(Tài liệu kiểm chứng mục 1 phần II)*.

3.2. Thu hồi công nợ phải thu sau phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành dự án được phê duyệt quyết toán năm 2017 tại Ban Quản lý dự án các công trình huyện Tuần Giáo 111.508.000 đồng (công trình: Kiên cố hóa kênh Xuân Ban xã Quài Tở huyện Tuần Giáo). Đến thời điểm báo cáo chưa thực hiện thu hồi được. Lý do: Ban QLDA các công trình huyện Tuần Giáo đã đôn đốc nhiều lần bằng văn bản tới nhà thầu - Công ty TNHH xây dựng và dịch vụ thủy lợi Điện Biên thực hiện nghĩa vụ sau quyết toán, tuy nhiên nhà thầu vẫn chưa thực hiện.

VII. Kiến nghị của KTNN khu vực VII chuyên đề công tác quản lý, sử dụng vốn đầu tư XDCB năm 2018 của tỉnh Điện Biên

1. Thu hồi nộp ngân sách nhà nước các khoản chi sai quy định: 73.180.620 đồng (công trình Thủy lợi bản Hiệu xã Chiềng Sinh: 60.000 đồng; Kè chống sạt lở khu dân cư khu vực thị trấn Tuần Giáo: 73.120.620 đồng). Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện nộp NSNN đủ số tiền trên *(Có 02 chứng từ kèm theo)*.

2. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau: 50.778.244 đồng (công trình: Đường Pú Nhung – Phình Sáng). Đến thời điểm báo cáo đã giảm trừ qua báo cáo quyết toán dự án hoàn thành (*Có quyển quyết toán công trình kèm theo*).

3. Xử lý tài chính khác: 299.376.000 đồng (công trình Nâng cấp đường giao thông Chiềng Ban - Nậm Din huyện Tuần Giáo). Đến thời điểm báo cáo đã thực hiện công nợ phải thu, phải trả và nộp ngân sách nhà nước sau phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành (*Có 06 chứng từ kèm theo*).

Trên đây là Báo cáo thực hiện Kết luận, Kiến nghị các cuộc Thanh tra Bộ Tài chính và Kiểm toán nhà nước từ những năm trước của UBND huyện Tuần Giáo./.

Nơi nhận:

- Sở Tài chính;
- Lưu: VT, TCKH.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN