

Số: 1956/TB-STC

Bình Phước, ngày 19 tháng 6 năm 2017

THÔNG BÁO

Kết luận thanh tra công tác quản lý tài chính tại Chi cục Kiểm lâm tỉnh năm 2016

Thực hiện Quyết định số 13/2014/QĐ-UBND ngày 08/7/2014 của UBND tỉnh về việc ban hành quy trình công bố kết quả thanh tra, kiểm tra; Kết quả phòng chống tham nhũng, lãng phí trên các phương tiện thông tin đại chúng trên địa bàn tỉnh Bình Phước,

Sở Tài chính thông báo kết luận thanh tra công tác quản lý tài chính tại Chi cục Kiểm lâm tỉnh năm 2016 như sau:

A. Đối tượng, nội dung và thời kỳ của cuộc thanh tra:

I. Đối tượng thanh tra: Chi cục Kiểm lâm tỉnh.

II. Nội dung thanh tra:

1. Thanh tra việc quản lý, sử dụng nguồn kinh phí ngân sách và các nguồn thu, chi khác năm 2016.

2. Thanh tra việc chấp hành các luật, chính sách, chế độ về quản lý tài chính, kế toán đối với các nguồn kinh phí thuộc ngân sách Nhà nước và các nguồn thu, chi khác năm 2016.

3. Kiểm tra các nội dung khác có liên quan đến trước hoặc sau thời kỳ thanh tra nếu xét thấy cần thiết.

III. Thời kỳ thanh tra: Năm 2016.

B. Kết quả của cuộc thanh tra:

I. Việc xác định loại hình tự chủ, xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ và việc lập, giao dự toán:

Cơ bản đơn vị thực hiện đúng theo quy định của Nhà nước.

II. Việc thực hiện dự toán thu:

Trong năm, Chi cục Kiểm lâm tỉnh Bình Phước thực thu xử phạt vi phạm hành chính và xử lý tang vật, phương tiện bị tạm giữ, tịch thu với tổng số tiền là 1.307.592.837 đồng, các khoản thu được thực hiện theo quy định tại Nghị định số 157/2013/NĐ-CP ngày 11/11/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính về quản lý rừng, phát triển rừng, bảo vệ rừng và quản lý lâm sản và Thông tư số 173/2013/TT-BTC ngày 20/11/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện một số nội dung về quản lý, xử lý tang vật, phương tiện vi phạm hành chính bị tạm giữ, tịch thu theo thủ tục hành chính. Tuy nhiên, đối với nguồn thu xử phạt vi phạm hành chính, đơn vị mới chỉ thu được 15.000.000 đồng trên tổng số 1.840.000.000 đồng.

III. Việc thực hiện dự toán chi:



Cơ bản các khoản chi trong năm có hóa đơn, chứng từ hợp lý, hợp lệ và đúng với mục tiêu, nhiệm vụ, chế độ định mức do nhà nước quy định. Tuy nhiên, vẫn còn một số khoản chi chưa đúng quy định như:

- Nguồn kinh phí tự chủ:

+ Chi tiền phụ cấp độc hại và phụ cấp ưu đãi nghề chưa đúng theo quy định tại Quyết định số 1998 NN-TCCB/QĐ ngày 13/8/1997 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn và Thông tư liên tịch số 64/2006/TTLT-BNN-BNV-BTC ngày 25/8/2006 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Bộ Nội vụ và Bộ Tài chính.

- Nguồn kinh phí không tự chủ:

+ Chi thanh toán tiền công tác phí đi bàn giao tài liệu kiểm kê rừng không có giấy đi đường là chưa đúng quy định tại Thông tư số 97/2010/TT-BTC ngày 06/7/2010 của Bộ Tài chính. Tuy nhiên, qua kiểm tra hồ sơ thanh toán, ngoại trừ không có giấy đi đường thì hồ sơ thanh toán có chương trình công tác, văn bản thẩm định của Sở Tài chính và đầy đủ các chứng từ kèm theo.

+ Chi cải tạo, sửa chữa trụ sở làm việc Chi cục Kiểm lâm tỉnh, về trình tự, thủ tục công tác quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình và lựa chọn nhà thầu cơ bản thực hiện theo đúng quy định. Tuy nhiên, đơn vị tư vấn lập dự án, thiết kế bản vẽ thi công – dự toán chưa phù hợp với tình hình thực tế hiện trạng công trình theo đó trong quá trình thi công làm phát sinh, thay đổi một số hạng mục công việc và sai sót một số khối lượng, đơn giá. Đồng thời chủ đầu tư thanh toán khối lượng hoàn thành theo hợp đồng còn để sai sót về số học; Chủ đầu tư chưa tổ chức thực hiện thẩm định, phê duyệt phần khối lượng phát sinh theo quy định tại Nghị định số 32/2015/NĐ-CP ngày 25/3/2015 của Chính phủ về quản lý chi phí đầu tư xây dựng và Nghị định số 59/2015/NĐ-CP ngày 18/6/2015 của Chính phủ về quản lý dự án đầu tư xây dựng.

IV. Việc quản lý, sử dụng tài sản cố định và chấp hành pháp luật về kế toán:

Cơ bản được đơn vị thực hiện đúng theo quy định của Nhà nước. Tuy nhiên, đơn vị chưa xây dựng quy chế quản lý tài sản theo quy định tại Thông tư số 245/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

B. KIẾN NGHỊ:

Đề nghị đơn vị chấn chỉnh, khắc phục những thiếu sót như đã nêu ở phần kết quả thanh tra. Đồng thời:

1. Đối với nguồn thu xử phạt vi phạm hành chính:

Theo báo cáo giải trình của đơn vị thì hiện nay không còn khả năng thu số tiền 1.825.000.000 đồng vì đối tượng nộp phạt không có khả năng thực hiện. Để xử lý dứt điểm, đề nghị đơn vị có văn bản báo cáo UBND tỉnh xin ý kiến chỉ đạo về việc xử lý số tiền xử phạt không có khả năng thu hồi trên.

2. Đối với việc thực hiện dự toán chi:

2.1. Nghiêm túc rút kinh nghiệm, dừng chi đối với khoản chi tiền phụ cấp độc hại và phụ cấp ưu đãi nghề chưa đúng theo quy định tại Quyết định số 1998

NN-TCCB/QĐ ngày 13/8/1997 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn và Thông tư liên tịch số 64/2006/TTLT-BNN-BNV-BTC ngày 25/8/2006 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Bộ Nội vụ và Bộ Tài chính.

2.2. Rút kinh nghiệm trong việc chi thanh toán tiền công tác phí đi bàn giao tài liệu kiểm kê rừng khi hồ sơ, chứng từ thanh toán thiếu giấy đi đường; đồng thời thực hiện đúng theo quy định tại Thông tư số 97/2010/TT-BTC ngày 06/7/2010 của Bộ Tài chính.

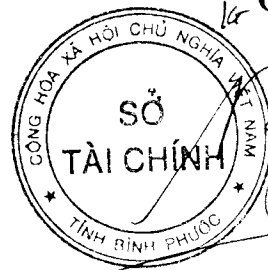
2.3. Đối với gói thầu cải tạo, sửa chữa trụ sở làm việc Chi cục Kiểm lâm tỉnh, rút kinh nghiệm và thực hiện kiểm soát chặt chẽ hơn trong việc thanh toán khối lượng hoàn thành, đồng thời tổ chức thực hiện thẩm định, phê duyệt phần khối lượng phát sinh đúng theo quy định tại Nghị định số 32/2015/NĐ-CP ngày 25/3/2015 của Chính phủ và Nghị định số 59/2015/NĐ-CP ngày 18/6/2015 của Chính phủ. Thực hiện thu hồi số tiền 10.590.624 đồng nộp vào tài khoản số 3941.0.1043928 (Tài khoản tạm giữ chờ xử lý của Sở Tài chính).

2.4. Thực hiện xây dựng quy chế quản lý, sử dụng tài sản đúng theo quy định tại Thông tư số 245/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính.

Trên đây là thông báo kết quả thanh tra công tác quản lý tài chính tại Chi cục Kiểm lâm tỉnh năm 2016, Sở Tài chính đề nghị Ban biên tập Website đưa thông báo này lên Website của Sở để thực hiện công bố công khai đúng theo quy định của pháp luật. /.

Nơi nhận:

- Ban Giám đốc;
- Ban biên tập Website STC;
- Lưu: VT, TTr (11/11/16).



GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thụy Phương Thảo

