

Số: /BC-UBND

TP. Lạng Sơn, ngày tháng 4 năm 2022

## **BÁO CÁO**

### **Tổng kết công tác rà soát các cuộc thanh tra về kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước (Từ 01/7/2015 đến ngày 31/12/2021)**

Thực hiện Công văn số 146/TTr-GS,KT ngày 01/4/2022 của Thanh tra tỉnh Lạng Sơn v/v báo cáo tổng kết công tác rà soát các cuộc thanh tra về kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước, Ủy ban nhân dân thành phố báo cáo kết quả thực hiện như sau:

Thành phố Lạng Sơn là trung tâm kinh tế, chính trị, xã hội của Tỉnh, trong những năm trở lại đây tốc độ đô thị hoá trên địa bàn Thành phố phát triển nhanh. Được sự quan tâm chỉ đạo của Tỉnh, sự nỗ lực cố gắng của Đảng bộ, chính quyền và nhân dân Thành phố Lạng Sơn đã có những bước phát triển, cơ sở hạ tầng ngày càng được đầu tư xây dựng và nâng cấp cải tạo, nhiều công trình dự án xây dựng cơ bản được triển khai, tốc độ phát triển kinh tế và đô thị hoá trên địa bàn tăng nhanh. Bên cạnh đó việc xây dựng hệ thống chính trị ngày càng vững mạnh, từng bước đáp ứng yêu cầu sự nghiệp đổi mới, đẩy mạnh phát triển kinh tế - xã hội, đảm bảo quốc phòng - an ninh. Cùng với sự phát triển kinh tế, xã hội, công tác thanh tra, kiểm tra được đặc biệt quan tâm để giúp các cơ sở sản xuất, kinh doanh, các tổ chức chính trị- xã hội hoạt động đúng pháp luật, có hiệu quả; tăng cường pháp chế trong hoạt động sản xuất, kinh doanh, góp phần hoàn thiện cơ chế quản lý; bảo vệ lợi ích nhà nước, quyền và lợi ích hợp pháp của các cơ sở sản xuất, kinh doanh. Qua công tác thanh tra, kiểm tra kịp thời chấn chỉnh hoặc áp dụng các biện pháp phù hợp, giúp doanh nghiệp, cá nhân, tổ chức khắc phục những tồn tại, hạn chế để nâng cao hiệu quả hoạt động. Đồng thời giúp các cơ quan quản lý nhà nước, chủ sở hữu phát hiện những yếu kém trong hoạt động kinh doanh của các doanh nghiệp nhà nước; xác định nguyên nhân, trách nhiệm của các cơ quan, tổ chức, cá nhân có liên quan và xử lý theo thẩm quyền hoặc kiến nghị người có thẩm quyền xem xét, xử lý.

#### **I. CÔNG TÁC LÃNH ĐẠO, CHỈ ĐẠO**

UBND thành phố luôn quan tâm chỉ đạo, quán triệt, triển khai và thực hiện nghiêm túc các quy định của Luật Thanh tra năm 2010; Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Thanh tra các văn bản hướng dẫn thi hành; Luật Kiểm toán nhà nước năm 2015.

Phân công, lãnh đạo, chỉ đạo cơ quan Thanh tra thành phố thực hiện chức năng tham mưu UBND thành phố quản lý nhà nước về công tác thanh tra, phòng chống tham nhũng; tiến hành thanh tra và phòng, chống tham nhũng theo

quy định của pháp luật. Chỉ đạo Thanh tra thành phố và các cơ quan chức năng có liên quan tăng cường thực hiện thường xuyên, có hiệu quả nhiệm vụ thanh tra, kiểm tra và theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện các kết luận, kiến nghị, quyết định xử lý về thanh tra, quyết định giải quyết khiếu nại, kết luận xử lý tố cáo đã có hiệu lực pháp luật của cấp có thẩm quyền theo đúng quy định của pháp luật về thanh tra.

Phân công, lãnh đạo, chỉ đạo phòng Tài chính - Kế hoạch thành phố thực hiện tham mưu UBND thành phố theo dõi, đôn đốc việc thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán nhà nước.

Hàng năm, UBND thành phố đã quan tâm chỉ đạo Thanh tra thành phố xây dựng kế hoạch thanh tra và ban hành Quyết định phê duyệt đảm bảo quy định. Chỉ đạo triển khai thực hiện kế hoạch thanh tra đúng tiến độ, đúng nội dung. Tiến hành kiểm tra trách nhiệm của Thủ trưởng cơ quan trong thực hiện các kết luận thanh tra, kiểm tra; thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Ngay sau khi có Kết luận thanh tra, giao Thanh tra thành phố theo dõi, đôn đốc, tổng hợp kết quả thực hiện đảm bảo quy định.

## **II. KẾT QUẢ RÀ SOÁT**

### **1. Các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội**

#### ***1.1. Các cuộc thanh tra của UBND thành phố***

##### ***\* Kết quả:***

Từ 01/7/2015 đến 31/12/2021, UBND thành phố đã chỉ đạo Thanh tra thành phố triển khai theo kế hoạch, đột xuất được: 39 cuộc/52 đơn vị phòng, ban, phường, xã.

Kết thúc 36 cuộc/49 đơn vị. Đã ban hành 36 Kết luận thanh tra. Những vi phạm chủ yếu phát hiện qua thanh tra: chi sai chế độ, định mức tiêu chuẩn, nộp thiếu tiền kinh phí công đoàn, hạch toán sai mục lục NSNN, chi không đúng dự toán giao, chi sai nguồn kinh phí; công việc được phê duyệt quyết toán, nghiệm thu thanh toán khối lượng hoàn công không đúng thực tế thi công, vi phạm pháp luật về đất đai khi thi hành công vụ trong lĩnh vực đất đai; sai sót trong việc chấp hành các quy định quản lý đầu tư xây dựng cơ bản đối với dự án do UBND các phường, xã làm chủ đầu tư; sai sót trong quản lý trật tự xây dựng đô thị, việc tính và nộp kinh phí công đoàn chưa đảm bảo theo quy định; sai sót trong thực hiện thủ tục hành chính lập hồ sơ kiểm đếm, bồi thường ...

Chỉ đạo thực hiện 07 cuộc kiểm tra/39 đơn vị trong việc thực hiện các Kết luận thanh tra, tiếp công dân, giải quyết đơn thư, kiểm tra công tác quản lý đất nghĩa trang và phòng, chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Qua kiểm tra đã kịp thời chấn chỉnh nhắc nhở đối với các đơn vị còn chậm, chưa thực hiện dứt điểm các nội dung của Kết luận thanh tra, quyết định xử lý sau thanh tra; đã đôn đốc các cơ quan, đơn vị tích cực giải quyết kịp thời các đơn thư, phản ánh của công dân.

Đến nay, 100% Kết luận thanh tra đã được thực hiện dứt điểm.

##### ***\* Sai phạm về kinh tế***

*Xử lý về kinh tế:*

- Tổng số kiến nghị phải thu hồi nộp ngân sách nhà nước: 506.883.000 đồng.
- Đã thu hồi nộp ngân sách nhà nước: 506.883.000 đồng (đạt tỷ lệ 100%).

*Xử lý khác về kinh tế:*

- Tổng số sai phạm khác về kinh tế (thu hồi hoàn quỹ, nộp bổ sung kinh phí công đoàn, chấn chỉnh, khắc phục, rút kinh nghiệm...): 2.594.880.000 đồng
- Đã thực hiện (thu hồi hoàn quỹ, chấn chỉnh, khắc phục, yêu cầu rút kinh nghiệm, nộp bổ sung kinh phí công đoàn...): 2.594.880.000 đồng (đạt tỷ lệ 100%).

**\* Xử lý hành chính**

- Yêu cầu kiểm điểm và rút kinh nghiệm 62 tập thể và 128 cá nhân; đề nghị xem xét xử lý kỷ luật đối với 03 cá nhân.
- Đã nghiêm túc thực hiện kiểm điểm và rút kinh nghiệm đối với 62 tập thể và 128 cá nhân; xử lý kỷ luật 03 cá nhân (*01 sa thải; 02 khiển trách*). Đã ban hành Quyết định xử lý kỷ luật đối với 02 cá nhân (khiển trách).

(Có biểu chi tiết kèm theo)

**1.2. Các cuộc thanh tra của các cấp**

UBND thành phố đã kịp thời chỉ đạo các cơ quan, đơn vị có liên quan thực hiện nghiêm túc các nội dung của Kết luận thanh tra, kiểm tra các cấp. Cụ thể:

- Kết luận thanh tra số 1211/KL-TTTP ngày 27/5/2016 của Thanh tra Chính phủ đối với vụ việc của ông Lưu Quán Tân. Đã có Báo cáo số 295/BC-UBND ngày 25/7/2016 báo cáo Về việc thực hiện Kết luận của Thanh tra Chính phủ đối với vụ việc ông Lưu Quán Tân, trú tại số 41, khối 10, đường Chu Văn An, phường Vĩnh Trại, thành phố Lạng Sơn.

- Kết luận Thanh tra số 106/KL-TTr ngày 06/10/2016 của Chánh Thanh tra tỉnh Lạng Sơn về kết luận thanh tra việc thực hiện chính sách người có công với cách mạng và chính sách trợ giúp xã hội đối với đối tượng bảo trợ xã hội trên địa bàn thành phố Lạng Sơn. Đã có Báo cáo số 17/BC-UBND ngày 11/01/2017 báo cáo Kết quả thực hiện Kết luận Thanh tra số 106/KL-TTr ngày 06/10/2016 của Chánh Thanh tra tỉnh Lạng Sơn.

- Kết luận số 1562/KL-STC ngày 01/9/2017 của Sở Tài chính về việc Thanh tra công tác quản lý, sử dụng kinh phí sự nghiệp môi trường và quản lý, sử dụng phí vệ sinh môi trường trên địa bàn thành phố Lạng Sơn năm 2015 và 2016, UBND thành phố ban hành Công văn số 2104/UBND-TCKH về việc thực hiện kết luận thanh tra công tác quản lý sử dụng kinh phí sự nghiệp môi trường và quản lý, sử dụng phí vệ sinh môi trường trên địa bàn thành phố Lạng Sơn năm 2015 và 2016. Yêu cầu Trưởng các phòng: Tài nguyên và Môi trường, Quản lý đô thị, Tài chính - Kế hoạch, Chi cục trưởng chi cục thuế và Chủ tịch UBND các phường xã nghiêm túc thực hiện và báo cáo kết quả thực hiện Kết luận thanh tra về UBND thành phố.

- Đối với Kết luận thanh tra số 294/KL-SNV ngày 16/11/2017 của Sở Nội vụ tỉnh Lạng Sơn; UBND thành phố ban hành Công văn số 2709/UBND-NV

ngày 27/11/2017 về việc thực hiện Kết luận thanh tra của Sở Nội vụ tỉnh Lạng Sơn. Đã báo cáo kết quả thực hiện tại Báo cáo số 25/BC-UBND ngày 16/01/2018.

- Thực hiện Kết luận số 2037/KL-CAT-PV24, ngày 08/07/2016 của Thanh tra Công an tỉnh Lạng Sơn về việc chấp hành pháp luật về thi hành án hình sự đối với UBND cấp huyện và UBND cấp xã, UBND thành phố đã có Báo cáo số 510/BC-UBND ngày 06/10/2017 báo cáo kết quả thực hiện.

- Thực hiện Kết luận số 463/KL-TTr ngày 09/12/2016/2016 của Thanh tra Thanh tra Bộ Xây dựng về hoạt động khai thác, sản xuất: đá, cát xây dựng, gạch nung tại 1 số đơn vị trên địa bàn tỉnh, UBND thành phố đã có Báo cáo số 406/BC-UBND ngày 25/5/2020 báo cáo kết quả thực hiện.

- Đối với hiện Kết luận thanh tra số 164/KL-TTr ngày 29/12/2017 của Chánh Thanh tra tỉnh Lạng Sơn, UBND thành phố ban hành Công văn số 45/UBND-TTr ngày 09/01/2018 về việc v/v thực hiện Kết luận của Thanh tra tỉnh về thanh tra đất đai năm 2017. Báo cáo kết quả thực hiện tại Báo cáo số 42/BC-UBND ngày 25/01/2018.

- Đối với Kết luận số 2262/KLTTr-CAT-PV24 ngày 28/6/2018 của Công an tỉnh Lạng Sơn, UBND thành phố đã ra văn bản số 1990/UBND-CATP ngày 27/8/2019, yêu cầu các phòng, ban, UBND các phường xã thực hiện nghiêm túc các nội dung tại Kết luận thanh tra 2262/KLTTr-CAT-PV24 và công văn 225/ĐTTr-PV24 ngày 12/7/2018 của CAT Lạng Sơn;

- Đối với Kết luận thanh tra số 03/KL-SXD ngày 11/6/2018 của Sở Xây, ngày 22/6/2018 UBND thành phố đã hành Công văn số 1428/UBND-QLĐT yêu cầu các cơ quan chuyên môn và UBND phường Tam Thanh triển khai thực hiện các nội dung theo kết luận thanh tra; ngày 26/6/2018 UBND thành phố đã ban hành Công văn số 1452/UBND-QLĐT yêu cầu Công ty cổ phần Công viên cây xanh Lạng Sơn tổ chức thu gom, dọn rác trên mặt hồ Phai Loạn, thực hiện rà soát, tổ chức dỡ bỏ toàn bộ lều quán chài câu cá tạm bợ theo kết luận của Đoàn thanh tra; ngày 18/7/2018 UBND thành phố ban hành Công văn số 1676/UBND-QLĐT giao UBND phường Tam Thanh chủ trì, phối hợp với các cơ quan chuyên môn giải quyết kiến nghị của Công ty cổ phần Công viên cây xanh Lạng Sơn về việc tổ chức thu gom, dọn rác trên mặt hồ Phai Loạn, dỡ bỏ lều quán chài câu cá; ngày 20/7/2018 Phòng Tài nguyên và Môi trường thành phố ban hành Báo cáo số 673/BC-TNMT đề xuất phương án xử lý dứt điểm những tồn tại tại khu vực hồ Phai Loạn theo kết luận của Đoàn thanh tra. Đã ban hành Báo cáo số 497/BC-UBND ngày 08/8/2018 báo cáo kết quả thực hiện.

- Đối với Kết luận thanh tra số 20/KL-SKHĐT ngày 18/01/2019 của Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc chấp hành các quy định của pháp luật về phân bổ, quản lý và sử dụng vốn đầu tư công thuộc thẩm quyền, trách nhiệm của UBND thành phố Lạng Sơn. Đã thực hiện xong kiến nghị xử lý về kinh tế, về công tác quản lý đầu tư xây dựng.

- Đối với Kết luận số 62/KL-TTr ngày 26/6/2019 của Thanh tra tỉnh Lạng Sơn, kết luận thanh tra việc chấp hành quy định của pháp luật về rà soát

hộ nghèo, hộ cận nghèo trên địa bàn tỉnh Lạng Sơn. Đã chỉ đạo UBND các phường, xã thực hiện cấp Giấy chứng nhận hộ nghèo, hộ cận nghèo (bản gốc) cho các hộ nghèo, hộ cận nghèo trên địa bàn; Đã thực hiện đối chiếu hộ nghèo, hộ cận nghèo được Thanh tra tỉnh phúc tra tại phường Tam Thanh và xã Mai Pha, tổ chức phúc tra kết quả rà soát hộ nghèo, hộ cận nghèo năm 2018 theo quy định,...Yêu cầu kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với 03 tập thể và 36 cá nhân (Báo cáo số 742/BC-UBND ngày 03/10/2019).

- Đối với Kết luận số 93/KL-TTr ngày 27/9/2019 của Thanh tra tỉnh Lạng Sơn v/v Thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại UBND thành phố Lạng Sơn. Đã thu hồi số tiền 94.059.000 đồng chi sai chế độ, định mức, tiêu chuẩn, nộp vào tài khoản tạm giữ chờ xử lý số 3591.0.1062306.000 của Thanh tra tỉnh tại Kho bạc nhà nước tỉnh Lạng Sơn; Yêu cầu kiểm điểm rút kinh nghiệm đối với tập thể, cá nhân có liên quan; kịp thời chấn chỉnh việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng, ngày 25/10/2019, UBND thành phố đã ban hành Công văn số 2625/UBND-TTr về việc chấn chỉnh trong thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng (Báo cáo số 815/BC-UBND ngày 28/10/2019).

- Đối với Kết luận số 2318/KL-TTCP ngày 23/12/2019 của Thanh tra Chính phủ về thanh tra trách nhiệm của UBND tỉnh Lạng Sơn trong việc thực hiện pháp luật về thanh tra, tiếp công dân, khiếu nại, tố cáo, phòng chống tham nhũng và quản lý đất đai (giai đoạn 01/01/2010 - 31/12/2017), UBND thành phố đã ban hành các văn bản chỉ đạo các đơn vị có liên quan thực hiện nghiêm túc các nội dung nhiệm vụ theo Kế hoạch 56/KH-UBND ngày 01/4/2020 của UBND tỉnh Lạng, đã thực hiện các nội dung của Kết luận và báo cáo UBND tỉnh kết quả thực hiện theo quy định (Công văn số 489 của UBND tỉnh về tổ chức triển khai thực hiện Kết luận thanh tra số 2318 ngày 23/11/2019 của Tổng Thanh tra Chính phủ và đã báo cáo kết quả thực hiện tại các Báo cáo sau: Báo cáo số 534/BC-UBND ngày 30/6/2020; Báo cáo số 644/BC-UBND ngày 31/7/2020 được thay thế bởi Báo cáo số 743/BC-UBND ngày 28/8/2020; Báo cáo số 889/BC-UBND ngày 21/10/2020; Báo cáo số 616/BC-UBND ngày 26/7/2021).

- Đối với Kết luận số 577/KL-SKHCCN ngày 03/8/2020 của Sở Khoa học và công nghệ về thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật về an toàn bức xạ trong sử dụng X-quang chẩn đoán y tế và đo lường đối với phương tiện đo nhóm 2 sử dụng trong y tế; kiểm tra hành nghề y dược và công tác bảo vệ môi trường. UBND thành phố đã chỉ đạo các cơ quan chuyên môn tăng cường công tác tuyên truyền, phổ biến các văn bản pháp luật về công tác bảo vệ môi trường trên địa bàn thành phố nhằm giáo dục ý thức chấp hành pháp luật, góp phần xây dựng môi trường y tế khám, chữa bệnh an toàn, lành mạnh, đúng quy định.

- Đối với Kết luận số 32/KL-TTr ngày 07/5/2020 của Thanh tra tỉnh về thanh tra việc sử dụng quỹ bảo hiểm y tế, mua sắm trang thiết bị y tế và vật tư tiêu hao, đầu thầu thuốc chữa bệnh trên địa bàn tỉnh Lạng Sơn, Trung tâm y tế thành phố đã thực

hiện nghiêm túc và báo cáo kết quả thực hiện tại Báo cáo số 177/BC-TTYT ngày 11/6/2020.

- Đối với Kết luận số 07/KL-SLĐTBXH ngày 12/6/2020 của Sở Lao động, Thương binh và Xã hội thành phố về thanh tra việc thực hiện chính sách ưu đãi người có công với cách mạng, phòng Lao động, Thương binh và Xã hội thành phố đã có báo cáo kết quả thực hiện tại Báo cáo số 511/BC-LĐTBXH ngày 28/8/2020.

- Thực hiện Kết luận số 88/KL-TTr ngày 26/10/2020 của Thanh tra tỉnh về thanh tra việc chấp hành quy định của pháp luật về quản lý, sử dụng vốn nhà nước trong hoạt động đầu tư, xây dựng tại Công ty Cổ phần cấp thoát nước Lạng Sơn, UBND thành phố đã chỉ đạo các cơ quan liên quan chấn chỉnh, rút kinh nghiệm trong việc tham mưu sử dụng nguồn kinh phí kiến thiết thị chính theo quy định.

- Đối với Kết luận thanh tra số 2199/KL-BKHĐT ngày 16/4/2021 của Bộ trưởng Bộ Kế hoạch và Đầu tư về việc thanh tra chấp hành pháp luật về đầu tư công giai đoạn 2016-2019; việc đầu tư theo đối tác công - tư; việc chấp hành pháp luật về đầu tư giai đoạn 2015-2019 tại tỉnh Lạng Sơn. UBND thành phố đã có Công văn số 1314/UBND-TCKH ngày 21/5/2021 chỉ đạo Ban Quản lý dự án Đầu tư xây dựng thành phố triển khai thực hiện, chấn chỉnh, rút kinh nghiệm đối với những hạn chế, thiếu sót đã được chỉ ra tại Kết luận thanh tra. Đã có Báo cáo số 475/BC-UBND ngày 14/6/2021 gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Lạng Sơn báo cáo kết quả thực hiện.

- Đối với Kết luận số 293/KL-CTK ngày 02/7/2021 của Cục Thống kê tỉnh Lạng Sơn về việc thanh tra thực hiện phương án tổng điều tra kinh tế năm 2021. Đến thời điểm báo cáo, đã thực hiện xong kiến nghị xử lý về yêu cầu các doanh nghiệp chỉnh sửa số liệu đảm bảo logic với các phiếu kê khai.

- Đối với Kết luận số 65/KL-TTr ngày 05/7/2021 của Thanh tra tỉnh Lạng Sơn, kết luận thanh tra việc chấp hành các quy định của pháp luật về quản lý, sử dụng đất được giao, được thuê và việc chấp hành pháp luật về thuế tại Công ty cổ phần vật tư nông nghiệp Lạng Sơn. Đã chỉ đạo phòng Tài nguyên và Môi trường thành phố và UBND các phường, xã thực hiện chấm dứt việc cho các cá nhân sử dụng đất không đúng mục đích tại khu đất số 70, đường Lê Lai, phường Hoàng Văn Thụ, thành phố Lạng Sơn; xử lý đối với khu đất 1.627m<sup>2</sup> thuộc thôn Hoàng Tân, xã Hoàng Đồng, thành phố Lạng Sơn (Công văn số 2381/UBND-VP ngày 17/8/2021).

- Thực hiện Kết luận số 2969/KL-STC ngày 10/10/2021 của Sở Tài chính tỉnh Lạng Sơn thanh tra ngân sách thành phố Lạng Sơn, UBND thành phố đã có Báo cáo số 886/BC-UBND ngày 29/10/2021 báo cáo kết quả thực hiện.

- Đối với Kết luận số 5208/KL-CAT-PX05 ngày 08/12/2021 của Công an tỉnh Lạng Sơn về thanh tra chuyên đề "việc chấp hành các quy định của pháp luật về thi hành án Hình sự và tái hòa nhập cộng đồng", UBND thành phố đã có báo cáo kết quả thực hiện tại Báo cáo số 40/BC-UBND ngày 14/01/2022.

## **2. Kết quả thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước**

Giai đoạn từ năm 2015 đến năm 2021, Kiểm toán nhà nước khu vực X đã thực hiện cuộc 04 kiểm toán về tài chính ngân sách và chuyên đề riêng trên địa bàn thành phố Lạng Sơn, đề xuất thực hiện 138 kiến nghị bao gồm các kiến nghị về xử lý tài chính, xử lý trách nhiệm cá nhân, tập thể liên quan và xử lý khác, không phát sinh kiến nghị chuyển xử lý hình sự, cụ thể:

- Năm 2017: 01 cuộc kiểm toán ngân sách địa phương năm 2016, trong đó có 53 kiến nghị xử lý tài chính với 09 nội dung tại 12 doanh nghiệp, 6 cơ quan hành chính sự nghiệp và 8 phường, xã, tổng số tiền kiến nghị thực hiện là 2.502 triệu đồng; 13 kiến nghị chấn chỉnh và hoàn thiện công tác quản lý tài chính kế toán, tiền và tài sản tại 03 lĩnh vực.

- Năm 2019: Phát sinh 02 cuộc kiểm toán, bao gồm:

+ 01 cuộc kiểm toán ngân sách địa phương năm 2018, trong đó có 30 kiến nghị xử lý tài chính với 07 nội dung tại 06 doanh nghiệp, 4 cơ quan hành chính sự nghiệp và 5 phường, xã, tổng số tiền kiến nghị thực hiện là 3.086 triệu đồng; 04 kiến nghị xử lý khác với tổng tiền là 27.937 triệu đồng; 13 kiến nghị chấn chỉnh và hoàn thiện công tác quản lý tài chính kế toán, tiền và tài sản tại 03 lĩnh vực;

+ 01 cuộc kiểm toán chuyên đề về việc quản lý, sử dụng tiền sử dụng đất giai đoạn 2014-2018, trong đó có 01 kiến nghị xử lý tài chính với tổng số tiền kiến nghị thực hiện là 8.487 triệu đồng; 04 kiến nghị chấn chỉnh và hoàn thiện công tác quản lý tài chính

- Năm 2020: 01 cuộc kiểm toán ngân sách địa phương năm 2019, trong đó có 07 kiến nghị xử lý tài chính tại 4 cơ quan hành chính sự nghiệp với tổng số tiền kiến nghị thực hiện là 2.676 triệu đồng; 11 kiến nghị chấn chỉnh và hoàn thiện công tác quản lý tài chính kế toán, tiền và tài sản tại 03 lĩnh vực;

- Ngoài ra, có 01 cuộc kiểm toán chuyên việc quản lý và sử dụng đất các dự án đô thị Phú Lộc I+II và Nam Hoàng Đồng vào năm 2017 tại tỉnh, tuy nhiên có đề xuất 02 kiến nghị thực hiện kết luận với UBND thành phố thực hiện.

Ngay sau khi nhận được Thông báo kết luận các cuộc kiểm toán, UBND thành phố đã chỉ đạo phòng Tài chính - Kế hoạch là đơn vị chủ trì tổng hợp và yêu cầu các cơ quan, đơn vị là đối tượng kiểm toán chi tiết khẩn trương thực hiện ngay các kiến nghị của Kiểm toán nhà nước đã đưa ra. 100% các kiến nghị đã được rà soát, kiểm tra, đôn đốc kịp thời.

Đến thời điểm báo cáo, hầu hết các kiến nghị đã được thực hiện, còn lại 06 kiến nghị chưa thực hiện đầy đủ (*mới chỉ thực hiện 01 phần yêu cầu do điều kiện khách quan từ các bên liên quan*), chiếm 4,3% trên tổng số kiến nghị thực hiện của Kiểm toán nhà nước trong giai đoạn 2015-2021, gồm:

- 04 kiến nghị xử lý tài chính với số tiền là 104 triệu đồng (*trong đó có 02 kiến nghị đề xuất kiểm toán không đưa vào nội dung kiến nghị tiếp tục thực hiện do không đúng nội dung và không còn hiệu lực xử lý theo quy định*).

- 01 kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán và 01 kiến nghị khác.

UBND thành phố đã báo cáo thuyết minh giải trình cụ thể về kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán tồn đọng chưa thực hiện năm 2019 và các năm trở về trước tại Báo cáo số 177/BC-UBND ngày 08/3/2022.

*(Có Báo cáo chi tiết gửi kèm theo)*

### **3. Báo cáo các sai phạm qua tự rà soát phát hiện và kiến nghị**

Qua công tác tự kiểm tra, rà soát không phát hiện các sai phạm về kinh tế, tham nhũng.

## **III. ĐÁNH GIÁ CHUNG**

### **1. Ưu điểm**

Cấp ủy, chính quyền thành phố đã quan tâm chỉ đạo thực hiện tốt công tác thanh tra, kiểm tra, chỉ đạo thực hiện nghiêm túc các kiến nghị kiểm toán. Qua công tác thanh tra, kiểm toán đã giúp phát hiện, phòng ngừa tham nhũng, kịp thời chấn chỉnh một số sai phạm về kinh tế, trong công tác quản lý tài chính và thực hiện nghiệp vụ chuyên môn, đã tuyên truyền phổ biến các chủ trương, chính sách của Đảng và Nhà nước về quản lý tài chính; nâng cao trách nhiệm của cán bộ, công chức trong thực hiện chức trách, nhiệm vụ.

Các Kết luận thanh tra được ban hành đảm bảo tính chính xác, khách quan, đúng pháp luật, chỉ rõ được những sai phạm và chỉ ra được những tập thể, cá nhân để xảy ra sai phạm từ đó tạo điều kiện để kết luận thanh tra thực hiện có hiệu quả. Đối với kết luận thanh tra có sai phạm về kinh tế đã được đối tượng thanh tra chấp hành nghiêm túc thực hiện.

Các kiến nghị từ kết luận kiểm toán ngân sách và chuyên đề đã được UBND thành phố chỉ đạo, tập trung đôn đốc các cơ quan, đơn vị có liên quan tích cực, chủ động thực hiện đảm bảo kịp thời và theo đúng quy định trên cơ sở xác định nguyên nhân, làm rõ trách nhiệm của cá nhân, tập thể có liên quan. Từ những hạn chế vướng mắc được chỉ ra qua các cuộc kiểm toán, chất lượng công tác quản lý tài chính ngân sách ngày càng được nâng cao. Số lượng các kiến nghị thực hiện do Kiểm toán đưa ra đã giảm dần về cuối giai đoạn. Với những số liệu không thực hiện được do những nguyên nhân bất khả kháng hoặc do hết thời hạn xử lý, thành phố đã chủ động đề xuất điều chỉnh giảm và loại bỏ kiến nghị ra khỏi các kiến nghị kiểm toán đề xuất xử lý.

### **2. Hạn chế**

Hầu hết các đơn vị qua thanh tra, kiểm tra đều phát hiện sai phạm, tuy không có dấu hiệu tham nhũng, nhưng trong công tác quản lý tài chính vẫn còn nhiều vi phạm như sử dụng sai nguồn, chi tiêu sai chế độ, định mức, tiêu chuẩn... Một số ít cuộc thanh tra còn kéo dài chưa đảm bảo thời gian theo luật định.

Vẫn còn tồn tại một số nội dung của kiến nghị kiểm toán chưa thực hiện dứt điểm từ những nguyên nhân khách quan và bất khả kháng từ các bên liên quan, đã hết hạn xử lý theo quy định hoặc chưa có văn bản hướng dẫn, chỉ đạo thực hiện từ Sở chuyên ngành và UBND tỉnh.

### **3. Nguyên nhân**



Đội ngũ cán bộ, công chức trực tiếp làm công tác thanh tra, kiểm tra, giải quyết đơn thư khiếu nại, tố cáo, phòng chống tham nhũng chưa tương xứng với yêu cầu nhiệm vụ do biên chế có hạn, khối lượng công việc phải đảm nhiệm nhiều, nhất là trong giai đoạn hiện nay thường xuyên phải giải quyết khối lượng lớn đơn thư khiếu nại, tố cáo.

Năng lực, kinh nghiệm về hoạt động thanh tra kinh tế - xã hội ở một số lĩnh vực của cán bộ còn hạn chế, chất lượng chưa cao; sự phối hợp giữa các phòng, ban đơn vị tuy đã có chuyển biến nhưng đôi lúc còn thiếu chủ động; vai trò trách nhiệm của người đứng đầu tại một số cơ quan, đơn vị chưa thật sự quan tâm đến công tác tự kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện tại đơn vị.

Việc thay đổi cơ quan quản lý thuế; lãnh đạo, kế toán của các cơ quan đơn vị có sự thay đổi, luân chuyển; công tác chỉ đạo, theo dõi, đôn đốc còn chưa được thường xuyên, kịp thời; các cá nhân tạm ứng kinh phí đã bị thôi việc và chuyển địa phương khác sinh sống nên không thi hành được các kết luận kiểm toán.

Một số nội dung kiến nghị kiểm toán về các dự án đầu tư công chưa thực hiện được do dự án đang trong quá trình thực hiện hoặc đã hoàn thành nhưng chưa được phê duyệt nên đã đề nghị sẽ thực hiện khi quyết toán, các nhà thầu đã được đôn đốc nhiều lần nhưng vẫn còn chây ì, thiếu chủ động trong việc phối hợp thực hiện.

#### **IV. KIẾN NGHỊ, ĐỀ XUẤT**

Thông qua rà soát các cuộc thanh tra về kinh tế - xã hội, thực hiện kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước, để nâng cao hiệu quả công tác thanh tra, nhất là việc thực hiện các kết luận, kiến nghị của thanh tra, kiểm toán và phát hiện xử lý các vụ việc sai phạm cần tập trung thực hiện tốt một số giải pháp như sau:

- Chỉ đạo Phòng Tài chính - Kế hoạch tăng cường kiểm tra, rà soát, đôn đốc các cơ quan đơn vị có liên quan thực hiện dứt điểm các nội dung của kiến nghị kiểm toán.

- Tiếp tục chỉ đạo Thanh tra thành phố rà soát, kiểm tra, đôn đốc các cơ quan, đơn vị, cá nhân là đối tượng thanh tra và cơ quan, đơn vị, cá nhân có liên quan thực hiện nghiêm túc các kết luận thanh tra, quyết định xử lý về thanh tra.

- Kết luận thanh tra phải đánh giá đầy đủ, toàn diện việc thực hiện chính sách, pháp luật, nhiệm vụ của đơn vị được thanh tra trên cơ sở xem xét, phân tích điều kiện thực tế, so sánh, đối chiếu với những quy định của pháp luật, từ đó xác định rõ tính chất, mức độ vi phạm, nguyên nhân, trách nhiệm cụ thể của cơ quan, tổ chức, cá nhân có hành vi vi phạm về hành chính, kinh tế, công tác quản lý để đảm bảo kết luận có tính khách quan, toàn diện, có tính thuyết phục và có tính khả thi, đồng thời kết luận thanh tra phải được xây dựng, ban hành đúng trình tự, thủ tục, thẩm quyền theo quy định để đảm bảo hiệu lực thi hành.

- Tăng cường quán triệt, tuyên truyền nâng cao nhận thức về vai trò, tầm quan trọng của công tác xử lý qua thanh tra, theo đó nhận thức đúng đắn, đầy đủ hơn về hoạt động theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện kết luận, kiến nghị, quyết định xử lý về thanh tra, góp phần nâng cao hiệu lực, hiệu quả của công tác

thanh tra, đặc biệt cần phải coi đây là một tiêu chí quan trọng để đánh giá chất lượng, hiệu quả của cuộc thanh tra.

- Đưa việc thực hiện các kết luận thanh tra, quyết định xử lý về thanh tra, Kết luận kiểm toán... là một tiêu chí quan trọng trong đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ chính trị hàng năm của các cơ quan, đơn vị, cá nhân là đối tượng thanh tra; cơ quan, đơn vị, cá nhân là cấp trên trực tiếp của đối tượng thanh tra và cơ quan, đơn vị, cá nhân có liên quan.

- Tiếp tục củng cố, kiện toàn tổ chức cán bộ cơ quan Thanh tra thành phố. Tăng cường chỉ đạo nâng cao chất lượng các cuộc thanh tra, kết luận thanh tra đảm bảo tính chính xác, khách quan, đúng pháp luật và có tính khả thi cao.

- Thanh tra Chính phủ, Thanh tra các Bộ, ngành, địa phương cần mở các lớp tập huấn, bồi dưỡng cho cán bộ, thanh tra viên làm công tác theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện kết luận, kiến nghị, quyết định xử lý về thanh tra; tăng cường trao đổi kinh nghiệm giữa các cơ quan, đơn vị trong ngành thanh tra.

Trên đây là báo cáo tổng kết công tác rà soát các cuộc thanh tra kinh tế - xã hội và thực hiện kiến nghị Kiểm toán nhà nước giai đoạn từ 01/7/2015 đến 31/12/2021 của Ủy ban nhân dân thành phố Lạng Sơn./.

***Nơi nhận:***

- UBND tỉnh (B/c);
- Thanh tra Tỉnh (b/c);
- Sở Tài chính;
- TT Thành uỷ (b/c);
- TT HĐND TP;
- CT, PCT UBND TP;
- VP Thành uỷ;
- CPVP, CVTH-NC;
- Thanh tra TP, Phòng TC-KH TP;
- Lưu: VT, TTr.

**CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Văn Hạnh**