

Số: 18 /TB-TTr

Bình Dương, ngày 01 tháng 6 năm 2022

THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Về việc thực hiện Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới
tại Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Ủy ban nhân dân
huyện Dầu Tiếng, Ủy ban nhân dân huyện Bàu Bàng

Ngày 20/5/2022, Chủ tịch Ủy ban nhân dân (viết tắt: UBND) tỉnh ban hành Kết luận số 122/KL-UBND về việc thanh tra thực hiện Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới tại Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, UBND huyện Dầu Tiếng, UBND huyện Bàu Bàng.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra năm 2010, Điều 46 Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 của Chính phủ, Điều 47 Thông tư số 06/2021/TT-TTCP ngày 01/10/2021 của Thanh tra Chính phủ, Thanh tra tỉnh thông báo Kết luận thanh tra như sau:

I. NỘI DUNG THANH TRA

1. Việc huy động và sử dụng các nguồn vốn thực hiện Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới.
2. Việc thực hiện các mục tiêu của Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới.
3. Việc quản lý và đầu tư xây dựng các công trình, dự án thuộc Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới.

II. KẾT LUẬN

Nhìn chung, việc thực hiện Chương trình mục tiêu quốc gia (viết tắt: MTQG) xây dựng NTM đã được Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, UBND huyện Dầu Tiếng, UBND huyện Bàu Bàng quan tâm chỉ đạo, điều hành và triển khai thực hiện cơ bản đảm bảo theo quy định. Công tác quản lý và đầu tư xây dựng công trình đã được UBND 02 huyện quan tâm, tập trung chỉ đạo các ngành và UBND các xã triển khai thực hiện cơ bản đảm bảo theo quy định trình tự, thủ tục về điều kiện triển khai dự án; việc lập, thẩm định, phê duyệt chủ trương, báo cáo kinh tế kỹ thuật (viết tắt: BCKTKT); bố trí vốn cho công trình; việc tổ chức đấu thầu; thi công công trình; nghiệm thu, thanh toán và việc lập, thẩm tra, phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành.

Tuy nhiên, trong quá trình triển khai thực hiện các đơn vị cũng còn một số hạn chế và thiếu sót, cụ thể:

1. Đối với Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn

Tham mưu xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình, Kế hoạch kiểm tra hàng năm và tổ chức thực hiện chưa đầy đủ theo quy định.

2. Đối với UBND huyện Dầu Tiếng, UBND 03 xã (An Lập, Thanh An, Minh Hòa) và các đơn vị có liên quan

2.1. UBND huyện Dầu Tiếng: Xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình 05 năm và hằng năm chưa đầy đủ theo quy định tại Điều 4 Thông tư liên tịch số 26/2011/TTLT-BNNPTNT-BKHĐT-BTC ngày 13/4/2011 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Bộ Kế hoạch và Đầu tư, Bộ Tài chính. Số xã đạt chuẩn NTM nâng cao của Huyện là 08/11, chưa đạt so với Kế hoạch số 11/KH-UBND ngày 25/03/2020 của UBND huyện Dầu Tiếng.

2.2. Phòng Tài chính - Kế hoạch: Thẩm định HSMT chưa chặt chẽ dẫn đến một số nội dung yêu cầu không thống nhất giữa các mục trong HSMT¹; Thẩm định và trình phê duyệt quyết toán công trình trễ hạn so với quy định tại Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài Chính².

2.3. Ban Quản lý dự án (viết tắt: QLDA) huyện: Với vai trò là chủ đầu tư thực hiện trình tự thủ tục đầu tư xây dựng, theo dõi thi công công trình nhưng chưa kiểm tra, giám sát chặt chẽ công trình, để xảy ra những hạn chế, thiếu sót như: Hồ sơ nhiệm vụ khảo sát, lập BCKTKT, dự toán vốn chuẩn bị đầu tư, phương án khảo sát chưa thực hiện hoặc thực hiện chưa phù hợp về trình tự thủ tục, thời gian theo quy định tại Điều 12, 13 Nghị định số 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ; Chi phí tư vấn lập Hồ sơ mời thầu (viết tắt: HSMT), đánh giá hồ sơ dự thầu thi công xây dựng và chi phí giám sát thi công xây dựng trong Hồ sơ dự toán điều chỉnh chưa phù hợp với quy định tại Quyết định số 79/QĐ-BXD ngày 15/02/2017 của Bộ Xây dựng, với số tiền chênh lệch là: **45.777.398 đồng**; Thời gian bắt đầu tổ chức lựa chọn nhà thầu được duyệt chưa phù hợp theo quy định tại khoản 5 Điều 35 Luật Đấu thầu năm 2013; Nội dung HSMT còn một số nội dung yêu cầu chưa thống nhất giữa các mục trong HSMT; Một số hồ sơ, tài liệu không ghi số, ngày tháng năm, không có chữ ký, đóng dấu theo quy định; Nhà thầu thi công chưa đăng ký hoặc đăng ký vật tư sử dụng cho công trình chưa đảm bảo theo quy định tại khoản 3 Điều 24 và điểm e khoản 1 Điều 26 Nghị định số 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ; Nhật ký thi công, Hồ sơ nghiệm thu hoàn thành công trình để đưa vào sử dụng, Hồ sơ quản lý chất lượng công trình chưa thực hiện hoặc thực hiện chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 18 Thông tư số 10/2013/TT-BXD ngày 25/7/2013, Điều 10, 13, Phụ lục III Thông tư 26/2016/TT-BXD ngày 26/10/2016 của Bộ Xây dựng³; Còn công trình tiến độ thực hiện tư vấn giám sát khảo sát, tiến độ thi công gói thầu xây lắp trễ hạn so với thời gian và tiến độ thực hiện hợp đồng đã ký kết⁴; Lập Báo cáo quyết toán công trình trễ hạn so với quy định tại Điều 19 Thông tư số 19/2011/TT-BTC ngày 14/02/2011 và Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài chính⁵.

¹ Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng, xã Long Tân

² Công trình Bia tưởng niệm và Đền Thanh niên xung phong xã Thanh An; Công trình Bê tông nhựa đường áp Cần Giăng đoạn từ đường ĐT744 đến Bến Cần Giăng, xã Thanh An; Công trình trung tâm văn hóa thể thao xã Định Thành; Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng xã Long Tân

³ Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng, xã Long Tân

⁴ Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng xã Long Tân; Công trình Trường Tiểu học An Lập, giai đoạn 1

⁵ Công trình Trường Tiểu học An Lập, giai đoạn 1; Công trình Bia tưởng niệm và Đền Thanh niên xung phong xã Thanh An; Công trình rải đá, láng nhựa đường áp Cỏ Trách đoạn từ đường ĐT 744 đến số 2 xã Thanh An; Công trình

2.4. UBND 03 xã (An Lập, Thanh An, Minh Hòa)

- Xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình hằng năm chưa đầy đủ theo quy định tại Điều 4 Thông tư liên tịch số 26/2011/TTLT-BNNPTNT-BKHĐT-BTC ngày 13/4/2011 của Bộ Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, Bộ Kế hoạch và Đầu tư, Bộ Tài chính, Điều 6 Quyết định số 41/2016/QĐ-TTg ngày 10/10/2016 của Thủ tướng Chính phủ⁶; còn xã chưa đạt chuẩn NTM nâng cao so với Kế hoạch số 11/KH-UBND ngày 25/03/2020 của UBND huyện Dầu Tiếng⁷.

- UBND 03 xã với vai trò là Chủ đầu tư nhưng do lực lượng nhân sự thực hiện công tác quản lý dự án là lực lượng kiêm nhiệm, hầu hết không được đào tạo đúng chuyên môn, nghiệp vụ về quản lý đầu tư xây dựng công trình, các công trình có tổng mức đầu tư nhỏ và phải hoàn thành trong năm nên trong quá trình thực hiện còn một số tồn tại, chủ yếu là thiếu sót trong giai đoạn chuẩn bị đầu tư và thiếu chặt chẽ về mặt trình tự thời gian trong quá trình thực hiện, cụ thể:

+ Hồ sơ nhiệm vụ khảo sát, lập BCKTKT, dự toán vốn chuẩn bị đầu tư, phương án khảo sát chưa thực hiện hoặc thực hiện chưa phù hợp về trình tự thủ tục, thời gian theo quy định tại Điều 12, 13 Nghị định số 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ⁸; Chi phí Tư vấn lập BCKTKT thuộc Công trình Sửa chữa, nâng cấp đường GTNT ấp Hàng Nù, xã An Lập, hạng mục cống thoát nước, dự toán tính theo định mức đối với công trình hạ tầng kỹ thuật là chưa phù hợp theo Quyết định số 957/QĐ-BXD ngày 29/9/2009 của Bộ Xây dựng, làm tăng giá trị dự toán công trình với số tiền chênh lệch là **234.892 đồng**.

+ Quyết định giao Kế hoạch vốn đầu tư công của UBND xã không ghi căn cứ Nghị quyết của HĐND cùng cấp về Kế hoạch đầu tư công trung hạn và Kế hoạch đầu tư công hằng năm, là chưa đúng quy định tại Điều 67, 68 Luật Đầu tư công năm 2014⁹; Quyết định phân bổ vốn xây dựng cơ bản năm 2019 của UBND xã Minh Hoà giao không đúng với Nghị quyết của HĐND xã về kế hoạch đầu tư công năm 2019¹⁰.

+ Thẩm định, phê duyệt Kế hoạch lựa chọn nhà thầu còn một số nội dung chưa phù hợp theo quy định tại Điều 28, 35 Luật Đấu thầu năm 2013¹¹; Đăng tải Kế hoạch lựa chọn nhà thầu chưa thực hiện hoặc thực hiện trễ hạn so với quy định tại Điều 8 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ, Điều 8 Thông tư số 10/2015/TT-BKHĐT ngày 26/10/2015 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư¹²; Các gói chỉ định thầu tư vấn thiếu Biên bản thương thảo hợp đồng theo quy định tại Điều 56 Nghị định 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ¹³; Thực hiện quy trình chỉ định thầu chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 38 Luật Đấu thầu năm 2013, tuy nhiên các

Bê tông nhựa đường áp Cần Giãng đoạn từ đường ĐT744 đến Bến Cần Giãng, xã Thanh An; Công trình trung tâm văn hóa thể thao xã Định Thành; Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng xã Long Tân

⁶ UBND 03 xã An Lập, Thanh An, Minh Hòa

⁷ UBND xã An Lập

⁸ UBND xã An Lập

⁹ UBND 02 xã Thanh An, Minh Hòa

¹⁰ Công trình Rải đá, láng nhựa đoạn từ đường ĐT.749B đến nhà ông Hùng, ấp Hòa Cường, xã Minh Hòa (Giai đoạn 2)

¹¹ UBND 02 xã Thanh An, Minh Hòa

¹² UBND 03 xã An Lập, Thanh An, Minh Hòa

¹³ UBND 02 xã Thanh An, Minh Hòa

gói thầu này thuộc hạn mức được áp dụng quy trình chỉ định thầu rút gọn¹⁴; Thẩm định, phê duyệt HSMT chưa chặt chẽ dẫn đến một số nội dung yêu cầu trong HSMT chưa phù hợp với hướng dẫn và điều kiện thực tế gói thầu¹⁵; Một số hồ sơ, tài liệu không ghi số, ngày tháng năm, không có chữ ký, đóng dấu theo quy định¹⁶.

+ Nhật ký thi công, Hồ sơ nghiệm thu hoàn thành công trình để đưa vào sử dụng, Hồ sơ quản lý chất lượng công trình chưa thực hiện hoặc thực hiện chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 18 Thông tư số 10/2013/TT-BXD ngày 25/7/2013, Điều 10, 13, Phụ lục III Thông tư số 26/2016/TT-BXD ngày 26/10/2016 của Bộ Xây dựng¹⁷.

+ Công tác lập báo cáo quyết toán công trình chưa thực hiện hoặc thực hiện trễ hạn so với quy định tại khoản 2 Điều 7, Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài chính¹⁸.

2.5. Các đơn vị có liên quan

2.5.1. Công ty TNHH Tư vấn Đầu tư Xây dựng AIC (Đơn vị Tư vấn đấu thầu Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng xã Long Tân): Chi phí Tư vấn lập HSMT, đánh giá hồ sơ dự thầu thi công xây dựng trong Hồ sơ dự toán điều chỉnh chưa phù hợp quy định tại Quyết định số 79/QĐ-BXD ngày 15/02/2017 của Bộ Xây dựng. Qua đó, Đoàn thanh tra tính toán lại thu hồi với số tiền chênh lệch: **16.498.796 đồng**.

2.5.2. Công ty TNHH Thành An (Đơn vị tư vấn giám sát thi công xây dựng Công trình Nâng cấp nhựa đường áp Hồ Muồng xã Long Tân): Chi phí giám sát thi công xây dựng trong Hồ sơ dự toán điều chỉnh chưa phù hợp quy định tại Quyết định số 79/QĐ-BXD ngày 15/02/2017 của Bộ Xây dựng. Do đó, Đoàn thanh tra tính toán lại thu hồi với số tiền chênh lệch: **29.278.602 đồng**.

2.5.3. Công ty TNHH Tư vấn & Xây dựng Phong Việt (Đơn vị Tư vấn lập hồ sơ BCKTKT Công trình Sửa chữa, nâng cấp đường GTNT áp Hàng Nù, xã An Lập): Chi phí lập BCKTKT theo hồ sơ dự toán tính theo công trình hạ tầng kỹ thuật là chưa phù hợp. Do đó, Đoàn thanh tra tính toán lại theo công trình giao thông tại Quyết định số 957/QĐ-BXD ngày 29/9/2009 của Bộ Xây dựng, thu hồi với số tiền chênh lệch: **234.892 đồng**.

2.5.4. Đơn vị thi công 09 công trình: xuất hóa đơn GTGT cho công trình không đúng thời điểm theo quy định tại khoản 2, Điều 16 Thông tư số 39/2014/TT-BTC ngày 31/03/2014 của Bộ Tài chính.

3. Đối với UBND huyện Bàu Bàng, UBND 03 xã (Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa) và các đơn vị có liên quan

3.1. UBND huyện Bàu Bàng: Chưa xây dựng Kế hoạch kiểm tra, giám sát hằng năm, tuy nhiên có lồng ghép các đợt kiểm tra, giám sát do Văn phòng điều phối cấp tỉnh và Chi cục Phát triển nông thôn tổ chức. Đồng thời đã tham mưu Huyện ủy thành lập Đoàn giám sát về NTM các năm từ 2018-2020.

¹⁴ UBND 02 xã Thanh An, Minh Hòa

¹⁵ UBND xã An Lập

¹⁶ UBND 02 xã An Lập, Minh Hòa

¹⁷ UBND 03 xã An Lập, Thanh An, Minh Hòa

¹⁸ UBND 02 xã An Lập, Minh Hòa

3.2. Phòng Tài chính - Kế hoạch: Thẩm định Kế hoạch lựa chọn nhà thầu còn một số nội dung chưa phù hợp theo quy định tại Điều 28, Điều 35 Luật Đấu thầu năm 2013¹⁹; Thẩm định HSMT gói thầu xây lắp chưa chặt chẽ dẫn đến một số nội dung yêu cầu chưa phù hợp với hướng dẫn và điều kiện thực tế gói thầu²⁰; Lập Báo cáo thẩm định HSMT, Báo cáo thẩm định kết quả lựa chọn nhà thầu trễ hạn so với thời gian quy định tại điểm h khoản 1 Điều 12 Luật Đấu thầu năm 2013²¹; Thẩm định và trình phê duyệt quyết toán công trình trễ hạn so với quy định tại Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài chính, sai sót nhập liệu trong tham mưu, soạn thảo Quyết định phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành²².

3.3. Ban QLDA huyện: Với vai trò là Chủ đầu tư thực hiện trình tự thủ tục đầu tư xây dựng, theo dõi thi công công trình nhưng chưa kiểm tra, giám sát chặt chẽ công trình, để xảy ra những hạn chế, thiếu sót như: thực hiện trình tự thủ tục đầu tư xây dựng công trình với vai trò chủ đầu tư, trong khi Quyết định phê duyệt chủ trương, BCKTKT thì Chủ đầu tư là UBND huyện²³; Kế hoạch lựa chọn nhà thầu được duyệt còn một số nội dung chưa phù hợp theo quy định tại khoản 5 Điều 35 Luật Đấu thầu năm 2013; HSMT gói thầu xây lắp còn một số yêu cầu chưa phù hợp quy định tại Điều 35 Nghị định số 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ; Nội dung trong khung đấu thầu, thẩm định của Bản vẽ thiết kế chưa thể hiện đầy đủ thông tin; Nhật ký thi công ghi chưa đầy đủ thông tin theo quy định tại Điều 10 Thông tư số 26/2016/TT-BXD ngày 26/10/2016 của Bộ Xây dựng²⁴; Một số công trình tiến độ thi công gói thầu xây lắp còn trễ hạn so với thời gian và tiến độ thực hiện hợp đồng đã ký kết²⁵; Lập báo cáo quyết toán công trình trễ hạn so với quy định tại Điều 22 Thông tư số 09/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 của Bộ Tài Chính²⁶.

3.4. UBND 03 xã (Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa)

- Xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình hằng năm chưa đầy đủ theo quy định tại Điều 6 Quyết định số 41/2016/QĐ-TTg ngày 10/10/2016 của Thủ tướng Chính phủ²⁷.

- UBND 03 xã với vai trò là Chủ đầu tư nhưng do lực lượng nhân sự thực hiện công tác quản lý dự án là lực lượng kiêm nhiệm, hầu hết không được đào tạo đúng chuyên môn, nghiệp vụ về quản lý đầu tư xây dựng công trình, các công trình có tổng mức đầu tư nhỏ và phải hoàn thành trong năm nên trong quá trình thực hiện

¹⁹ Công trình Trung tâm Văn hoá – Thể thao xã Lai Hưng; Công trình Đường bê tông xi măng đường phân ô áp 3 (gồm 04 tuyến) xã Tân Hưng; Công trình Đường bê tông xi măng ông Quả - ông Tý áp 6, xã Hưng Hòa

²⁰ Công trình Trung tâm Văn hoá – Thể thao xã Lai Hưng; Công trình Nâng cấp sỏi đỏ đường liên ấp Long Bình - Sa Thềm, đường tổ 1-2 ấp Bà Phái và đường tổ 12 ấp Long Bình, xã Long Nguyên; Công trình Đường bê tông xi măng đường phân ô áp 3 (gồm 04 tuyến) xã Tân Hưng; Công trình Đường bê tông xi măng ông Quả - ông Tý áp 6, xã Hưng Hòa

²¹ Công trình Đường bê tông xi măng đường phân ô áp 3 (gồm 04 tuyến) xã Tân Hưng; Công trình Đường bê tông xi măng ông Quả - ông Tý áp 6, xã Hưng Hòa

²² Công trình Đường bê tông xi măng đường phân ô áp 3 (gồm 04 tuyến), xã Tân Hưng

²³ Công trình Bê tông nhựa đường liên ấp Nhà Mát - Sa Thềm xã Long Nguyên

²⁴ Công trình Trung tâm Văn hoá – Thể thao xã Lai Hưng

²⁵ Công trình Bê tông nhựa đường liên ấp Nhà Mát - Sa Thềm, xã Long Nguyên; Công trình Bê tông nhựa đường ấp Long Hưng, xã Long Nguyên; Công trình Hội trường huyện Bàu Bàng; Công trình Trung tâm Văn hoá - Thể thao xã Lai Hưng, huyện Bàu Bàng

²⁶ Công trình Hội trường huyện Bàu Bàng

²⁷ UBND 03 xã Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa

còn một số tồn tại, chủ yếu là thiếu sót trong giai đoạn chuẩn bị đầu tư và thiếu chặt chẽ về mặt trình tự thời gian trong quá trình thực hiện, cụ thể:

+ Không tổ chức lập, thẩm định, phê duyệt kế hoạch lựa chọn nhà thầu giai đoạn chuẩn bị đầu tư hoặc có ban hành Quyết định phê duyệt Kế hoạch nhưng thiếu Trình thẩm định và Báo cáo thẩm định là chưa đúng quy định tại Điều 37 Luật Đấu thầu năm 2013²⁸; Gói thầu Tư vấn khảo sát, lập BCKTKT có giá trị là >100 triệu đồng nhưng áp dụng hình thức chỉ định thầu rút gọn là chưa đúng quy định tại Mục I Chương IV Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29/03/2016 của Bộ Tài chính²⁹; Hợp đồng tư vấn khảo sát lập BCKTKT, Biên bản nghiệm thu thiết kế, Quyết định phê duyệt BCKTKT thực hiện chưa phù hợp về trình tự thủ tục, thời gian theo quy định tại Điều 5 Thông tư số 26/2016/TT-BXD ngày 26/10/2016 của Bộ Xây dựng³⁰; Dự toán công trình được duyệt có chi phí cho công tác khảo sát địa hình nhưng Chủ đầu tư không tổ chức lập, phê duyệt nhiệm vụ, phương án kỹ thuật khảo sát cho công trình, không lập Báo cáo kết quả khảo sát là chưa đúng quy định tại Điều 11, 15 Nghị định số 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ³¹; Quyết định chỉ định thầu gói thầu Tư vấn khảo sát, lập BCKTKT Công trình Đường Bê tông xi măng đường phân ô áp 3 (gồm 04 tuyến), xã Tân Hưng có giá trị chỉ định thầu là 81.623.000 đồng, nhưng Chủ đầu tư ký kết Hợp đồng Tư vấn khảo sát, lập BCKTKT với giá trị hợp đồng là 86.141.031 đồng, chênh lệch số tiền cao hơn **4.518.031 đồng**³².

+ Phê duyệt Kế hoạch lựa chọn nhà thầu còn trễ hạn, một số nội dung chưa phù hợp theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 12, Điều 28, khoản 5 Điều 35 Luật Đấu thầu năm 2013³³; Không đăng tải Kế hoạch lựa chọn nhà thầu được duyệt, Thông báo mời chào hàng lên hệ thống mạng đấu thầu quốc gia hoặc trên Báo đấu thầu là chưa đúng quy định tại khoản 2 Điều 58 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ, khoản 1 Điều 8 Thông tư số 10/2015/TT-BKHĐT ngày 26/10/2015 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư³⁴; Phê duyệt HSMT gói thầu xây lắp còn một số yêu cầu, căn cứ phê duyệt chưa phù hợp quy định tại khoản 1 Điều 58 Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014, Điều 35 Nghị định 46/2015/NĐ-CP ngày 12/5/2015 của Chính phủ³⁵; Thực hiện quy trình chỉ định thầu chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 38 Luật Đấu thầu năm 2013, tuy nhiên các gói thầu này thuộc hạn mức được áp dụng quy trình chỉ định thầu rút gọn³⁶.

+ Hồ sơ quản lý chất lượng công trình chưa lập theo quy định tại Phụ lục III Thông tư số 26/2016/TT-BXD ngày 26/10/2016 của Bộ Xây dựng; Bản vẽ hoàn công chưa ghi đầy đủ ngày tháng năm³⁷.

²⁸ UBND 03 xã Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa

²⁹ UBND xã Long Nguyên

³⁰ UBND 02 xã Tân Hưng, Hưng Hòa

³¹ UBND xã Hưng Hòa

³² UBND xã Tân Hưng

³³ UBND 02 xã Tân Hưng, Hưng Hòa

³⁴ UBND 02 xã Long Nguyên, Hưng Hòa

³⁵ UBND 03 xã Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa

³⁶ UBND xã Tân Hưng

³⁷ UBND 02 xã Long Nguyên, Hưng Hòa

+ Kiểm tra thực tế, một số công trình còn có thiếu sót trong quá trình nghiệm thu và quản lý khai thác sử dụng, tuy nhiên đã được Chủ đầu tư và đơn vị thi công kịp thời khắc phục³⁸.

- Chi tiền hỗ trợ hoạt động từ tháng 01 đến tháng 07/2017 cho Ban Phát triển ấp 01, xã Tân Hưng nhưng người ký nhận không có tên trong danh sách thành viên Ban Phát triển ấp, tuy nhiên, người ký nhận là lãnh đạo ấp và có đầy đủ chứng từ kèm theo³⁹.

3.5. Các đơn vị có liên quan

3.5.1. Công ty TNHH Thiết kế Xây dựng Đại Lợi (Đơn vị Tư vấn khảo sát, lập BCKTKT Công trình Đường Bê tông xi măng đường phân ô ấp 3 (gồm 04 tuyến), xã Tân Hưng): Ký kết Hợp đồng tư vấn khảo sát, lập BCKTKT với UBND xã Tân Hưng có giá trị hợp đồng chênh lệch cao hơn so với Quyết định chỉ định thầu. Đoàn thanh tra tính toán lại thu hồi với số tiền chênh lệch: **4.518.031 đồng**.

3.5.2. Đơn vị thi công 07 công trình: Xuất hóa đơn GTGT cho công trình không đúng thời điểm theo quy định tại khoản 2, Điều 16 Thông tư số 39/2014/TT-BTC ngày 31/03/2014 của Bộ Tài chính.

III. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

Từ những nội dung kết luận nêu trên, Chủ tịch UBND tỉnh đề nghị Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, UBND huyện Dầu Tiếng, UBND huyện Bàu Bàng và các đơn vị có liên quan thực hiện một số nội dung sau:

1. Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn

Tham mưu Ban Chỉ đạo các Chương trình MTQG tỉnh chỉ đạo UBND các huyện, thị tiếp tục tuyên truyền, vận động nhân dân tích cực hưởng ứng phong trào “Cả nước chung sức xây dựng NTM” giai đoạn 2021-2025 do Thủ tướng Chính phủ phát động; các huyện, thị xã tiếp tục đầu tư các xã giữ vững và nâng cao chất lượng các tiêu chí để đạt chuẩn NTM nâng cao, NTM mới kiểu mẫu theo Quyết định số 263/QĐ-TTg ngày 22/02/2022 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt Chương trình MTQG xây dựng NTM giai đoạn 2021-2025; xây dựng Kế hoạch thực hiện Chương trình giai đoạn 2021-2025, Kế hoạch thực hiện Chương trình hằng năm và Kế hoạch kiểm tra, giám sát đầy đủ nhằm kịp thời bổ sung, tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong quá trình thực hiện Chương trình, đảm bảo phù hợp với tình hình thực tế tại địa phương.

2. UBND huyện Dầu Tiếng

Tiếp tục duy trì, nâng cao chất lượng các tiêu chí để huyện đạt chuẩn NTM nâng cao. Ban hành Kế hoạch thực hiện Chương trình giai đoạn và hằng năm phù hợp tình hình thực tế tại địa phương. Ban hành Kế hoạch kiểm tra, giám sát hằng năm để kịp thời điều chỉnh, bổ sung Kế hoạch thực hiện Chương trình. Thường xuyên kiện toàn, bổ sung thành viên Ban Chỉ đạo cấp huyện. Đồng thời, chỉ đạo:

- Phòng Tài chính - Kế hoạch: Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên. Kiểm tra, rà soát, theo dõi và hướng dẫn, đôn đốc các

³⁸ UBND 02 xã Long Nguyên, Tân Hưng

³⁹ UBND xã Tân Hưng

Chủ đầu tư lập và nộp báo cáo quyết toán dự án hoàn thành theo quy định. Nâng cao tinh thần trách nhiệm, bố trí cán bộ làm công tác thẩm định về đấu thầu đáp ứng trình độ chuyên môn, nghiệp vụ tham mưu cho UBND huyện quản lý công tác đấu thầu trên địa bàn theo đúng quy định pháp luật.

- Ban QLDA huyện: Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm về những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên. Nâng cao năng lực chuyên môn, nghiệp vụ của cán bộ, kịp thời phát hiện những sai sót trong quá trình triển khai thực hiện dự án và công tác đấu thầu để kiến nghị điều chỉnh, khắc phục theo đúng quy định. Chấn chỉnh công tác lưu trữ hồ sơ các công trình, dự án tại đơn vị.

- UBND 03 xã (*An Lập, Thanh An, Minh Hòa*): Xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình và Kế hoạch kiểm tra, giám sát hằng năm bám sát các văn bản chỉ đạo của cấp trên và tình hình thực tế tại địa phương. Thường xuyên kiện toàn, bổ sung thành viên Ban Quản lý xây dựng NTM xã và Ban Phát triển các ấp. Quan tâm, tạo điều kiện cho cán bộ được đào tạo bồi dưỡng nghiệp vụ, chuyên môn. Chấn chỉnh công tác lưu trữ hồ sơ các công trình, dự án tại các đơn vị. Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm về những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên.

- Chi Cục thuế huyện: xem xét xử lý về thuế đối với các đơn vị thi công xuất hoá đơn GTGT cho công trình không đúng thời điểm theo quy định đã nêu ở trên.

3. UBND huyện Bàu Bàng

Tiếp tục duy trì, nâng cao chất lượng các tiêu chí đề xã, huyện đạt chuẩn NTM nâng cao. Ban hành Kế hoạch thực hiện Chương trình giai đoạn và hằng năm phù hợp tình hình thực tế tại địa phương. Ban hành Kế hoạch kiểm tra, giám sát hằng năm để kịp thời điều chỉnh, bổ sung Kế hoạch thực hiện Chương trình. Thường xuyên kiện toàn, bổ sung thành viên Ban Chỉ đạo cấp huyện. Phối hợp với các Sở, ngành hoàn chỉnh Quy hoạch vùng trình UBND tỉnh phê duyệt để bổ sung hồ sơ trình Trung ương công nhận huyện Bàu Bàng đạt chuẩn nông thôn mới. Đồng thời, chỉ đạo:

- Phòng Tài chính - Kế hoạch: Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên; Kiểm tra, rà soát, theo dõi và hướng dẫn, đôn đốc các Chủ đầu tư lập và nộp báo cáo quyết toán dự án hoàn thành theo quy định. Nâng cao tinh thần trách nhiệm, bố trí cán bộ làm công tác thẩm định về đấu thầu đáp ứng trình độ chuyên môn, nghiệp vụ tham mưu cho UBND huyện quản lý công tác đấu thầu trên địa bàn theo đúng quy định pháp luật.

- Ban QLDA huyện: Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm về những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên. Nâng cao năng lực chuyên môn, nghiệp vụ của cán bộ, kịp thời phát hiện những sai sót trong quá trình triển khai thực hiện dự án và đấu thầu để kiến nghị điều chỉnh, khắc phục theo đúng quy định. Chấn chỉnh công tác lưu trữ hồ sơ các công trình, dự án tại đơn vị.

- UBND 03 xã (*Long Nguyên, Tân Hưng, Hưng Hòa*): Xây dựng Kế hoạch triển khai thực hiện Chương trình và Kế hoạch kiểm tra, giám sát hằng năm bám sát các văn bản chỉ đạo của cấp trên và tình hình thực tế tại địa phương. Thường xuyên kiện toàn, bổ sung thành viên Ban quản lý xây dựng NTM xã và Ban phát triển các ấp. Quan tâm, tạo điều kiện cho cán bộ được đào tạo bồi dưỡng nghiệp vụ, chuyên môn.

Chấn chỉnh công tác lưu trữ hồ sơ các công trình, dự án tại các đơn vị. Nghiêm túc chấn chỉnh, rút kinh nghiệm về những tồn tại, thiếu sót đã nêu ở trên.

- Chi Cục thuế huyện: xem xét xử lý về thuế đối với các đơn vị thi công xuất hoá đơn GTGT cho công trình không đúng thời điểm theo quy định đã nêu ở trên.

4. Các đơn vị có liên quan

Các đơn vị thi công cần rút kinh nghiệm, chấp hành nghiêm các quy định về tài chính, cập nhật hóa đơn chứng từ kịp thời, đúng đủ, chấp hành trình tự, thủ tục hồ sơ pháp lý đúng theo quy định của pháp luật.

Nghiêm túc thực hiện nộp số tiền chênh lệch **50.530.221 đồng** vào tài khoản tạm giữ Thanh tra tỉnh 3949.0.1031891.00000, mã số quan hệ 1031891 tại Kho bạc nhà nước tỉnh Bình Dương, trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày ký ban hành Kết luận thanh tra, cụ thể:

- Công ty TNHH Tư vấn Đầu tư Xây dựng AIC: 16.498.796 đồng.
- Công ty TNHH Thành An: 29.278.602 đồng.
- Công ty TNHH Tư vấn & Xây dựng Phong Việt: 234.892 đồng.
- Công ty TNHH Thiết kế Xây dựng Đại Lợi: 4.518.031 đồng.

5. Thanh tra tỉnh

Tổ chức thực hiện công khai Kết luận thanh tra theo quy định; đồng thời, theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện Kết luận thanh tra theo quy định pháp luật về thanh tra.

Trên đây là Thông báo Kết luận thanh tra về việc thực hiện Chương trình mục tiêu Quốc gia xây dựng nông thôn mới tại Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, UBND huyện Dầu Tiếng, UBND huyện Bàu Bàng./.

Nơi nhận:

- CT UBND tỉnh (để b/c);
- Sở NN&PTNT;
- UBND huyện: Dầu Tiếng, Bàu Bàng;
- NV3 (để đăng Trang TTĐT);
- Lưu: VT, Đoàn TTr.

**KT. CHÁNH THANH TRA
PHÓ CHÁNH THANH TRA**



Huỳnh Nữ Kiều Ngân