

Số: /KL-TTr

Điện Biên, ngày tháng 5 năm 2024

KẾT LUẬN THANH TRA

Thanh tra trách nhiệm người đứng đầu trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; việc thực hiện pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, ngân sách tại Trung tâm Y tế huyện Mường Chà

Thực hiện Quyết định số 16/QĐ-TTr ngày 11/3/2024 của Chánh Thanh tra tỉnh Điện Biên về thanh tra trách nhiệm người đứng đầu trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; việc thực hiện pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, ngân sách tại Trung tâm Y tế huyện Mường Chà. Đoàn Thanh tra đã tiến hành thanh tra trực tiếp tại đơn vị từ ngày 15/3/2024 đến ngày 03/5/2024.

Xét báo cáo kết quả thanh tra của Trưởng đoàn thanh tra, báo cáo giải trình của đơn vị, Chánh Thanh tra tỉnh kết luận như sau.

A. TÌNH HÌNH CHUNG

Trung tâm Y tế huyện Mường Chà (gọi tắt là Trung tâm) được thành lập theo Quyết định số 08/QĐ-UBND ngày 04/6/1991 của UBND tỉnh Lai Châu (nay là tỉnh Điện Biên); và được kiện toàn, sắp xếp lại tổ chức bộ máy, biên chế theo Quyết định số 987/QĐ-UBND ngày 15/10/2019 của UBND tỉnh Điện Biên; Trung tâm Y tế huyện Mường Chà là cơ sở y tế tuyến huyện hạng II, thực hiện chức năng nhiệm vụ khám, chữa bệnh, quản lý triển khai các chương trình mục tiêu y tế dân số; cung cấp dịch vụ chuyên môn, kỹ thuật về y tế dự phòng; khám, chữa bệnh, phục hồi chức năng và các dịch vụ y tế khác và thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, quản lý, sử dụng tài sản, cơ sở, vật chất và tài chính theo quy định của pháp luật.

Cơ cấu tổ chức bộ máy của Trung tâm theo Quyết định số 755/QĐ-UBND ngày 28/4/2023 của UBND tỉnh Điện Biên, gồm: Ban giám đốc (Giám đốc và 02 Phó Giám đốc); 04 phòng chuyên môn; 12 khoa; 12 Trạm Y tế xã, thị trấn và 04 Cơ sở điều trị, cấp phát thuốc Methadone. Biên chế hiện có đến thời điểm 31/12/2023: 192 viên chức, người lao động. Nguồn kinh phí đảm bảo hoạt động hằng năm của Trung tâm được hình thành từ nguồn ngân sách Sở Y tế phân bổ hằng năm theo quy định của pháp luật. Việc quản lý, sử dụng ngân sách của Trung tâm thực hiện theo quy định của Luật ngân sách Nhà nước, các văn bản hướng dẫn thi hành Luật, chế độ, chính sách hiện hành của nhà nước và quy định điều hành ngân sách hằng năm của UBND tỉnh.

B. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

I. Việc chấp hành các quy định về phòng, chống tham nhũng (PCTN)

1. Công tác chỉ đạo và xây dựng kế hoạch PCTN

Thực hiện các quy định của pháp luật và kế hoạch của cấp trên về PCTN, hàng năm Trung tâm Y tế huyện Mường Chà đã xây dựng, ban hành Kế hoạch công tác PCTN và tổ chức quán triệt, triển khai thực hiện trong phạm vi đơn vị; định kỳ tổng hợp báo cáo về công tác PCTN theo quy định. Công tác tuyên truyền, quán triệt các nội dung liên quan đến công tác PCTN được thực hiện thông qua sinh hoạt Chi bộ, họp giao ban và hội nghị cán bộ chủ chốt và kết hợp với các cuộc hội nghị toàn thể viên chức của Trung tâm.

2. Việc tổ chức thực hiện các nội dung công khai, minh bạch trong hoạt động của cơ quan, đơn vị

2.1. Công khai, minh bạch trong quản lý, sử dụng tài chính, kinh phí:

Hàng năm Trung tâm Y tế huyện Mường Chà đã thực hiện công khai dự toán thu - chi, bổ sung dự toán ngân sách; tình hình thực hiện thu - chi ngân sách các quý, 6 tháng, năm; công khai thực hiện dự toán ngân sách, công khai quyết toán theo quy định tại Thông tư 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017; Thông tư 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính; tổ chức công khai tại các cuộc họp, gửi văn bản đến toàn thể viên chức, các tổ chức, đơn vị trực thuộc và niêm yết công khai tại Bảng tin của Trung tâm.

2.2. Việc công khai, minh bạch trong mua sắm, đầu tư công

Trung tâm tổ chức mua sắm tài sản, trang thiết bị làm việc đã thực hiện đăng tải thông báo mời thầu, kế hoạch lựa chọn nhà thầu, kết quả lựa chọn nhà thầu trên mạng đấu thầu quốc gia, báo đấu thầu theo quy định tại Điều 8 Luật Đấu thầu năm 2013; Điều 8, Thông tư số 10/2015/TT-BKHĐT ngày 26/10/2015 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư và tổ chức minh bạch, công khai theo quy định.

2.3. Việc công khai minh bạch về công tác tổ chức cán bộ:

Thực hiện Hướng dẫn, chỉ đạo của Sở Y tế, năm 2023 Trung tâm đã thực hiện các trình tự, thủ tục rà soát, bổ sung, giới thiệu; quyết định phê duyệt điều chỉnh, bổ sung quy hoạch cán bộ lãnh đạo quản lý giai đoạn 2021-2026 và 2026-2031 và tổ chức công khai theo quy định.

2.4. Việc chuyển đổi vị trí công tác của người có chức vụ, quyền hạn:

Thực hiện Kế hoạch số 01/KH-SYT, ngày 04/01/2023 của Sở Y tế về chuyển đổi vị trí công tác theo Nghị định số 59/2019/NĐ-CP đối với công chức, viên chức ngành Y tế năm 2023, giai đoạn 2023-2025. Trung tâm đã xây dựng, ban hành Kế hoạch chuyển đổi vị trí công tác đối với các trường hợp, đối tượng định kỳ phải chuyển đổi trong giai đoạn năm 2023, 2024, 2025 và tổ chức công khai Kế hoạch tại các kỳ họp, niêm yết công khai tại Bảng tin của Trung tâm, Hội nghị cán bộ, công chức, viên chức và gửi văn bản đến các tổ chức, đơn vị trực thuộc theo quy định.

Tuy nhiên qua kiểm tra năm 2022, năm 2023 Trung tâm chưa thực hiện việc chuyển đổi vị trí công tác theo kế hoạch và quy định tại khoản 1, 2, 3, Điều 25 Luật Phòng, chống tham nhũng 2018.

2.5. Việc xây dựng, ban hành định mức, tiêu chuẩn, chế độ

- Trung tâm đã ban hành các Quy chế liên quan đến công tác quản lý, hoạt động về chế độ chính sách, công tác tổ chức, tiêu chuẩn, định mức, như: Quy chế làm việc của lãnh đạo Trung tâm; Quy chế tổ chức và hoạt động của Trung tâm; Quy chế dân chủ; Quy tắc ứng xử của công chức, viên chức y tế khi thi hành công vụ, nhiệm vụ, làm việc tại cơ sở y tế; Quy chế chi tiêu nội bộ; Quy chế quản lý tài sản công....

- Hằng năm đã rà soát, sửa đổi, điều chỉnh và ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ; Quy chế chi tiêu nội bộ của Trung tâm được xây dựng tương đối cụ thể về điều kiện, thủ tục và mức tiêu chuẩn; thực hiện xây dựng Quy chế sử dụng tài sản công làm cơ sở để quản lý, sử dụng tài sản của đơn vị.

Thực hiện công khai tài sản công theo quy định tại Điều 8 Luật Quản lý, sử dụng tài sản công năm 2017; Nghị định 151/2017/NĐ-CP của Chính phủ và Thông tư 144/2017/TT-BTC của Bộ Tài chính; công khai các Quy chế được thực hiện tại các kỳ họp, Hội nghị cán bộ, công chức, viên chức và gửi văn bản đến các tổ chức, đơn vị trực thuộc.

Qua kiểm tra đơn vị chưa thực hiện hoàn thành việc xây dựng, sử dụng Trang thông tin điện tử của Trung tâm theo quy định tại Điều 28 Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018; Kết luận số 82-KL/TW ngày 16/08/2010 của Bộ Chính trị; Quyết định số 27-QĐ/TW, ngày 10/8/2021 của Ban Bí thư và Đề án số 04-ĐA/TU của Ban Thường vụ Tỉnh uỷ Điện Biên. Do vậy các nội dung công khai minh bạch về hoạt động của đơn vị chưa được công khai trên trang cổng thông tin điện tử của đơn vị theo quy định.

3. Việc thực hiện các kết luận thanh tra, kiểm tra, báo cáo kiểm toán, các quyết định xử lý và việc chấp hành chỉ đạo của cấp trên về công tác PCTN

Năm 2022 Trung tâm đã được Thanh tra Sở Y tế thanh tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về công tác PCTN; Ban Thường vụ Huyện uỷ kiểm tra việc tiếp nhận, bàn giao, quản lý, sử dụng thiết bị, hoá chất, sinh phẩm, kit xét nghiệm trong phòng, chống dịch Covid-19; năm 2023 Thanh tra huyện thanh tra công tác quản lý, thu, chi, thanh quyết toán nguồn kinh phí ngân sách huyện cấp, hỗ trợ phòng, chống dịch Covid-19.

Trung tâm đã thực hiện niêm yết công khai Kết luận thanh tra, kết quả kiểm tra của cơ quan có thẩm quyền và Thanh tra Sở Y tế; Thanh tra huyện; Tổ chức triển khai thực hiện các kiến nghị sau thanh tra, kiểm tra (đã có Báo cáo việc khắc phục những tồn tại, hạn chế, thiếu sót sau thanh tra, kiểm tra).

5. Việc thực hiện các quy định về kiểm soát tài sản, thu nhập

Trung tâm đã tổ chức kê khai tài sản, thu nhập cho những đối tượng phải kê khai; xây dựng kế hoạch kê khai tài sản, thu nhập; lập danh sách người có nghĩa vụ kê khai; đã thực hiện kê khai và tổ chức công khai tại cuộc họp toàn thể viên chức và niêm yết công khai tại bảng tin của đơn vị và bàn giao, lập sổ theo dõi, quản lý Bản kê khai tài sản, thu nhập; tổng hợp báo cáo cơ quan cấp trên theo quy định của Luật PCTN năm 2018; Nghị định 130/2020/NĐ-CP và Văn bản chỉ đạo, hướng dẫn của Sở Y tế.

Tuy nhiên qua kiểm tra năm 2022, năm 2023 có một số Bản kê khai không ghi rõ phương thức kê khai (hàng năm, hay lần đầu), không ghi đầy đủ thời gian hoàn thành việc kê khai (ngày hoặc ngày, tháng), quy định tại khoản 2, Điều 37 Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018; khoản 1, Điều 9 Nghị định 130; sau khi giao nhận bản kê khai tài sản thu nhập không được bộ phận tổ chức cán bộ rà soát, thẩm định theo quy định tại Điều 38 Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018.

6. Việc thực hiện chế độ thông tin, báo cáo về công tác PCTN

Trung tâm Y tế huyện đã thực hiện xây dựng báo cáo thực hiện công tác PCTN, tiết kiệm, chống lãng phí năm 2022, năm 2023 theo quy định.

II. Việc chấp hành pháp luật trong quản lý, sử dụng ngân sách

- Thực hiện Thông tư số 54/2018/TT-BTC ngày 08/6/2018, Thông tư số 38/2019/TT-BTC ngày 28/6/2019, Thông tư số 71/2020/TT-BTC ngày 30/7/2020 của Bộ Tài chính; Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và hướng dẫn lập dự toán của Sở Y tế; Trung tâm đã tổ chức xây dựng dự toán ngân sách trình Sở Y tế, trong đó xác định rõ dự toán chi ngân sách quản lý hành chính đề nghị giao thực hiện chế độ tự chủ và dự toán chi ngân sách giao chế độ không tự chủ, việc lập dự toán đảm bảo thời gian, nội dung và tổ chức quản lý sử dụng tài chính ngân sách được giao theo quy định của pháp luật.

Tuy vậy, năm 2022 đơn vị được giao dự toán mua sắm hệ thống lò đốt rác thải y tế, nâng cấp hệ thống xử lý nước thải theo Quyết định số 1123/QĐ-SYT ngày 27/12/2021 của Sở Y tế, tuy nhiên đơn vị không kịp thời thực hiện dẫn đến phải hủy dự toán;

- Việc quyết toán kinh phí ngân sách và quản lý, lập hồ sơ, sổ sách kế toán thực hiện theo quy định. Số liệu về nguồn kinh phí và tình hình sử dụng kinh phí của Trung tâm trong 02 năm (2022 - 2023), như sau:

(Phụ biểu 01 đính kèm)

Qua thanh tra công tác quản lý sử dụng kinh phí ngân sách còn một số tồn tại, hạn chế như:

- Thực hiện thanh lý tài sản Lò đốt rác thải y tế chưa đảm bảo thời gian quy định theo khoản 3 Điều 29 Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ; Quyết định số 673/QĐ-UBND ngày 20/4/2023 UBND tỉnh Điện

Biên về việc thanh lý tài sản của Trung tâm Y tế huyện Mường Chà (thuộc Sở Y tế); đến ngày 24/7/2023 Trung tâm mới ban hành Quyết định số 278/QĐ-TTYT thành lập hội đồng thanh lý tài sản Hệ thống lò đốt rác thải Y tế của đơn vị; điều khiển từ xa của hệ thống lò đốt rác thải y tế đầu tư mới, bị hỏng, người sử dụng phải thao tác trực tiếp bằng tay.

- Trung tâm chưa thực hiện việc xây dựng đề án sử dụng tài sản công vào mục đích liên doanh, liên kết đối với hạng mục nhà ăn của Trung tâm theo quy định tại Điều 55 Luật Quản lý, sử dụng tài sản công năm 2017 và các Văn bản hướng dẫn thi hành.

- Thanh toán tiền làm thêm giờ trong công tác đấu thầu thuốc năm 2023 không đúng quy định số tiền là 24.745.000 đồng.

- Thanh toán chi phí KCB một số nội dung vật tư tiêu hao như: Găng tay, ống nghiệm chưa theo Văn bản số 2704/BYT-KH-TC ngày 16/5/2018 của Bộ Y tế, dẫn đến thanh toán thu vượt chi phí KCB số tiền 111.534.057 đồng (năm 2022 là 46.802.877 đồng; năm 2023 là 64.731.180 đồng).

C. KẾT LUẬN NỘI DUNG THANH TRA

1. Những mặt làm được

Thực hiện quy định của pháp luật về PCTN Trung tâm Y tế huyện Mường Chà đã triển khai, tổ chức quán triệt, phổ biến pháp luật về PCTN với nhiều hình thức, như: Triển khai tại các cuộc họp, giao ban, sinh hoạt Đảng bộ và các Chi bộ trực thuộc; xây dựng kế hoạch công tác PCTN theo chỉ đạo, hướng dẫn của cấp trên; hàng năm thực hiện chế độ báo cáo công tác PCTN.

Công tác công khai, minh bạch: Giám đốc Trung tâm thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định, chỉ đạo xây dựng và ban hành thực hiện các quy định, quy chế liên quan đến chức năng, hoạt động của Trung tâm làm cơ sở để chỉ đạo, thực hiện nhiệm vụ, hoạt động của đơn vị theo quy định.

Thực hiện công khai về tài chính, ngân sách; công khai quyết toán ngân sách; công khai dự toán ngân sách và thực hiện công khai trong mua sắm công; ban hành các quy chế về định mức tiêu chuẩn. Thực hiện các quy định công khai quy hoạch, bổ nhiệm đối với viên chức của đơn vị.

Tổ chức quản lý, điều hành dự toán thu, chi ngân sách: Hằng năm căn cứ vào hướng dẫn của Bộ Tài chính; Sở Tài chính và Sở Y tế, Trung tâm đã tổ chức xây dựng dự toán trên cơ sở đáp ứng nhu cầu hoạt động của đơn vị đảm bảo nội dung, thời gian theo quy định. Trên cơ sở quyết định giao dự toán của Sở Y tế, Trung tâm đã thực hiện phân bổ dự toán thu, chi để tổ chức quản lý, sử dụng ngân sách theo quy định của pháp luật. Việc phân bổ dự toán cơ bản đảm bảo chế độ, tiêu chuẩn, định mức theo quy định của pháp luật.

Đơn vị dự toán thực hiện việc quản lý, sử dụng ngân sách cơ bản tuân theo quy định. Thực hiện chi tiêu đúng mục đích, nội dung đúng mục lục dự toán giao, sử dụng kinh phí cơ bản tiết kiệm, hiệu quả, đúng định mức, chứng từ

cơ bản đầy đủ, chặt chẽ. Đơn vị đã nỗ lực, cố gắng trong việc huy động các nguồn thu nhằm đảm bảo kinh phí cho hoạt động chuyên môn; cơ bản đúng mục đích nguồn thu sự nghiệp và nguồn thu dịch vụ khác.

Việc quản lý và sử dụng kinh phí tại các đơn vị đã bám sát quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị để thực hiện; cơ bản đúng dự toán được giao, sử dụng đúng mục đích, đảm bảo tiết kiệm.

2. Một số tồn tại, hạn chế

- Chưa tổ chức thực hiện theo đúng kế hoạch việc chuyển đổi vị trí công tác cán bộ, viên chức; thực hiện công tác kê khai tài sản thu nhập còn chưa đầy đủ, chưa đúng phương thức theo quy định của Luật PCTN; chưa thực hiện hoàn thành việc xây dựng Trang thông tin điện tử dẫn đến các nội dung công khai minh bạch về hoạt động của đơn vị chưa được công khai trên Trang thông tin điện tử của Trung tâm theo quy định.

- Thực hiện một số khoản chi thanh toán kinh phí ngân sách chưa đúng quy định, chưa bám sát các quy định hiện hành như: Chi thanh toán tiền làm thêm giờ trong công tác đấu thầu thuộc năm 2023; thanh toán kinh phí KCB đối với một số nội dung vật tư y tế tiêu hao chưa đúng văn bản hướng dẫn.

- Thực hiện thanh lý tài sản đối với lò đốt rác chưa đảm bảo thời gian quy định; chưa thực hiện việc xây dựng đề án sử dụng tài sản công vào mục đích liên doanh, liên kết đối với hạng mục nhà ăn của Trung tâm; Điều hành ngân sách còn có mặt hạn chế dẫn đến phải huỷ dự toán mua sắm công; chưa kịp thời yêu cầu đơn vị thi công sửa chữa phần điều khiển từ xa của lò đốt rác thải y tế bị hỏng.

3. Nguyên nhân của những tồn tại, hạn chế

Qua kiểm tra, xem xét việc thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN, việc thực hiện pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí ngân sách tại Trung tâm Y tế huyện Mường Chà, những tồn tại, hạn chế nêu trên xuất phát từ những nguyên nhân chủ yếu sau:

- Công tác kiểm tra, giám sát việc thực hiện nhiệm vụ của người đứng đầu đối với một số nội dung trên chưa kịp thời, do đó chưa phát hiện các tồn tại, khuyết điểm của cấp dưới để chỉ đạo chấn chỉnh khắc phục.

- Công tác tham mưu đề xuất giúp cho người đứng đầu Trung tâm Y tế về việc thực hiện các nhiệm vụ PCTN của các khoa, phòng, cá nhân được giao nhiệm vụ chưa nghiên cứu đầy đủ các quy định của pháp luật để tham mưu đề xuất nhằm thực hiện đúng các quy định của pháp luật.

- Thủ trưởng các khoa, phòng chuyên môn được giao trách nhiệm tham mưu trong công tác quản lý, điều hành, sử dụng kinh phí, ngân sách chưa bám sát văn bản hướng dẫn chỉ đạo của cấp trên, việc cập nhật chế độ chính sách còn chưa đầy đủ, chưa kịp thời, việc kiểm soát thủ tục, thanh toán có nội dung còn thiếu chặt chẽ dẫn đến chi thanh toán một số khoản chưa đúng quy định.

4. Trách nhiệm của những tồn tại, hạn chế

Chịu trách nhiệm chung về những tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý nhà nước về phòng, chống tham nhũng, công tác quản lý, điều hành, sử dụng kinh phí, ngân sách thuộc trách nhiệm của bà Nguyễn Thuý Hồng, Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Mường Chà.

- Ông Lê Quang Chung - Phó Giám đốc Trung tâm, chủ tài khoản số II và ông Trần Văn Chung - Nguyên Phó Giám đốc Trung tâm, chủ tài khoản số III khi được uỷ quyền, chịu trách nhiệm tham mưu cho Giám đốc nội dung liên quan trong việc thanh toán tiền làm thêm giờ; thanh toán kinh phí đối với một số nội vật tư y tế tiêu hao (giai đoạn từ năm 2022 đến 01/10/2023).

- Ông Trần Văn Mẫn - Phó giám đốc Trung tâm, chủ tài khoản số III, chịu trách nhiệm tham mưu cho Giám đốc nội dung liên quan trong việc thanh toán kinh phí đối với một số nội dung vật tư y tế tiêu hao (giai đoạn từ 15/10/2023).

- Ông Nguyễn Thanh Học, Trưởng phòng Tổ chức - Hành chính, chịu trách nhiệm tham mưu cho Giám đốc Trung tâm về công tác quản lý, thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN; công tác tổ chức cán bộ.

- Bà Nguyễn Thị Mỹ Hạnh - Kế toán trưởng chịu trách nhiệm thực hiện nhiệm vụ tham mưu cho Giám đốc Trung tâm đối với các tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý, sử dụng kinh phí, ngân sách.

- Ông Hoàng Trọng Linh, Trưởng khoa được trang thiết bị, vật tư y tế; chịu trách nhiệm tham mưu cho Giám đốc một số nội dung liên quan trong việc tham mưu quản lý, thanh toán vật tư y tế tiêu hao.

(chi tiết tại Phụ lục 02 kèm Kết luận thanh tra)

D. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ĐÃ ÁP DỤNG

Trong quá trình thanh tra, Trung tâm đã nghiêm túc thực hiện yêu cầu của Đoàn thanh tra thu, nộp số tiền thu, chỉ chưa đúng 136.279.000 đồng, nộp ngân sách nhà nước.

E. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Về xử lý kinh tế

Thu hồi số tiền 136.279.000 đồng, nộp vào tài khoản tạm giữ của Thanh tra tỉnh Điện Biên, số TK: 3949.0.1031985.00000, tại kho Bạc Nhà nước tỉnh Điện Biên. Cụ thể như sau:

- Chi thanh toán tiền làm thêm giờ trong công tác đầu thầu thuốc không đúng quy định 24.745.000 đồng.

- Thu chưa đúng từ nguồn dịch vụ chi phí KCB 111.534.057 đồng (làm tròn số tiền 111.534.000 đồng).

Trong quá trình thanh tra, đơn vị đã nộp vào tài khoản tạm giữ số tiền 136.279.000 đồng.

2. Xử lý về trách nhiệm

Thông qua kết quả thanh tra và những khuyết điểm, tồn tại nêu trên, Thanh tra tỉnh kiến nghị Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Mường Chà:

- Kiểm điểm trách nhiệm cá nhân, đối với các hạn chế, khuyết điểm nêu trên và xây dựng các giải pháp chấn chỉnh khắc phục các tồn tại, khuyết điểm qua thanh tra.

- Tổ chức kiểm điểm, xem xét trách nhiệm của các Khoa, phòng, cá nhân thuộc thẩm quyền quản lý có liên quan đến hạn chế, khuyết điểm qua thanh tra và tổng hợp báo cáo kết quả xử lý về Thanh tra tỉnh để theo dõi.

3. Về công tác quản lý

Kiến nghị Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Mường Chà:

- Xây dựng Đề án trình cấp có thẩm quyền cho phép sử dụng cơ sở vật chất, tài sản công của đơn vị sự nghiệp vào mục đích liên doanh, liên kết đối với hạng mục nhà ăn của bệnh nhân của Trung tâm nhằm đảm bảo chặt chẽ theo quy định; yêu cầu đơn vị thi công sửa chữa phần điều khiển từ xa của hệ thống lò đốt rác thải y tế bị hỏng.

- Chỉ đạo các đơn vị, cá nhân có liên quan xây dựng kế hoạch, biện pháp chấn chỉnh, khắc phục các tồn tại, hạn chế, khuyết điểm trong công tác quản lý, điều hành và sử dụng ngân sách; tồn tại trong thực hiện quy định của pháp luật về PCTN.

- Xây dựng Trang thông tin điện tử của đơn vị và thực hiện việc công khai trên Trang thông tin điện tử theo quy định.

Trên đây là kết luận thanh tra trách nhiệm của Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Mường Chà trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng; việc thực hiện pháp luật trong quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí, ngân sách. Thanh tra tỉnh kiến nghị Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Mường Chà chỉ đạo thực hiện đầy đủ, kịp thời các nội dung kết luận thanh tra và tổng hợp báo cáo kết quả thực hiện gửi Thanh tra tỉnh trước ngày 20/6/2024, tổ chức công khai kết luận thanh tra theo quy định./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Chính phủ (b/c);
- UBND tỉnh (b/c);
- Ban Nội chính Tỉnh ủy;
- Ủy ban Kiểm tra Tỉnh ủy;
- Sở Y tế;
- Trung tâm Y tế huyện Mường Chà;
- Lãnh đạo Thanh tra tỉnh;
- Phòng nghiệp vụ IV - Thanh tra tỉnh;
- Trang Web Thanh tra tỉnh;
- Lưu: VT, HSTT.

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

Trần Văn Chiến

**BIỂU TỔNG HỢP TÌNH HÌNH KINH PHÍ VÀ QUYẾT TOÁN KINH PHÍ HOẠT ĐỘNG TRUNG TÂM Y TẾ
HUYỆN MUỜNG CHÀ GIAI ĐOẠN 2022 -2023**

(Kèm theo Kết luận thanh tra số /KL-TTr ngày /5/2024 của Thanh tra tỉnh Điện Biên)

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội dung	Tổng	Năm 2022	Năm 2023
I	NGUỒN NGÂN SÁCH			
1	Kinh phí chưa sử dụng kỳ trước chuyển sang	1.157.168.200	86.194.000	1.070.974.200
1.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	1.112.518.200	86.194.000	1.026.324.200
1.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	44.650.000	0	44.650.000
2	Kinh phí giao trong kỳ	62.920.000.000	26.702.000.000	36.218.000.000
2.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	52.809.000.000	22.085.000.000	30.724.000.000
2.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	10.111.000.000	4.617.000.000	5.494.000.000
3	Kinh phí được sử dụng	64.077.168.200	26.788.194.000	37.288.974.200
3.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	53.921.518.200	22.171.194.000	31.750.324.200
3.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	10.155.650.000	4.617.000.000	5.538.650.000
4	Kinh phí thực nhận	59.996.197.824	23.617.219.800	36.378.978.024
4.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	52.165.300.700	21.144.869.800	31.020.430.900
4.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	7.830.897.124	2.472.350.000	5.358.547.124
5	Kinh phí đề nghị quyết toán	59.996.197.824	23.617.219.800	36.378.978.024
5.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	52.165.300.700	21.144.869.800	31.020.430.900
5.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	7.830.897.124	2.472.350.000	5.358.547.124
6	Kinh phí giảm trong kỳ	2.139.550.500	2.100.000.000	39.550.500
6.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	0	0	0
6.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	2.139.550.500	2.100.000.000	39.550.500
7	Kinh phí chưa sử dụng chuyển kỳ sau	1.941.419.876	1.070.974.200	870.445.676

7.1	Kinh phí thực hiện chế độ tự chủ	1.756.217.500	1.026.324.200	729.893.300
7.2	Kinh phí thực hiện chế độ không tự chủ	185.202.376	44.650.000	140.552.376
II	HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH, DỊCH VỤ			
1	Doanh thu	34.351.730.060	15.719.824.628	18.631.905.432
2	Chi phí	33.547.234.963	15.668.609.824	17.878.625.139
3	Thặng dư/ thâm hụt	804.495.097	51.214.804	753.280.293
III	HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1	Doanh thu	0	0	0
2	Chi phí	0	0	0
3	Thặng dư/ thâm hụt	0	0	0
IV	HOẠT ĐỘNG KHÁC			
1	Doanh thu	0	0	0
2	Chi phí	0	0	0
3	Thặng dư/ thâm hụt	0	0	0
V	CHI PHÍ THUẾ TNDN	0	0	0
VI	THẶNG DƯ/THÂM HỤT TRONG NĂM	804.495.097	51.214.804	753.280.293
	Phân phối cho các quỹ	433.856.585	33.289.623	400.566.962
	Kinh phí cải cách tiền lương	370.538.512	17.825.181	352.713.331

TỔNG HỢP KIẾN NGHỊ XỬ LÝ TRÁCH NHIỆM
(Kèm theo Kết luận thanh tra số /KL-TTr ngày /5/2024 của
Chánh Thanh tra tỉnh Điện Biên.

STT	Tên tổ chức/ cá nhân vi phạm	Nội dung vi phạm	Kiến nghị xử lý trách nhiệm	Ghi chú
			Hành chính	
I	CÁ NHÂN			
1	Nguyễn Thuý Hồng (Giám đốc)	Tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý Nhà nước về PCTN, công tác quản lý, điều hành, sử dụng kinh phí, ngân sách.	X	
2	Lê Quang Chung (Phó Giám đốc)	Tồn tại, hạn chế trong việc tham mưu nội dung liên quan trong việc thanh toán tiền làm thêm giờ; thanh toán kinh phí một số nội dung vật tư y tế tiêu hao chưa đúng với văn bản hướng dẫn	X	
3	Trần Văn Mẫn (Phó Giám đốc)	Tồn tại, hạn chế trong việc tham mưu thanh toán kinh phí một số nội dung vật tư y tế tiêu hao (giai đoạn từ 15/10/2023).	X	
4	Trần Văn Chung (Nguyên Phó Giáo đốc)	Tồn tại, hạn chế trong việc tham mưu nội dung liên quan trong việc thanh toán tiền làm thêm giờ; thanh toán kinh phí một số nội dung vật tư y tế tiêu hao (giai đoạn từ năm 2022 đến 01/10/2023)	X	
5	Nguyễn Thanh Học (Trưởng phòng TCHC)	Tồn tại, hạn chế trong công tác tham mưu thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN; công tác tổ chức cán bộ.	X	
6	Nguyễn Thị Mỹ Hạnh (Kế toán trưởng)	Tồn tại, hạn chế trong công tác tham mưu quản lý, sử dụng kinh phí, ngân sách.	X	
7	Hoàng Trọng Linh (Trưởng Khoa dược TTB-VTYT)	Tồn tại, hạn chế trong việc tham mưu thanh toán kinh phí một số nội dung vật tư y tế tiêu hao.	X	
II	TỔ CHỨC			