

Số: /KL-TTr

Điện Biên, ngày tháng 6 năm 2024

KẾT LUẬN

Thanh tra công tác quản lý các dự án đầu tư do Ban quản lý dự án các công trình huyện Mường Nhé làm Chủ đầu tư, thực hiện quản lý dự án

Thực hiện Quyết định số 18/QĐ-TTr ngày 14/3/2024 của Chánh Thanh tra tỉnh về việc Thanh tra công tác quản lý các dự án đầu tư do Ban quản lý dự án các công trình huyện Mường Nhé làm Chủ đầu tư, thực hiện quản lý dự án.

Xét báo cáo kết quả Thanh tra ngày 20/5/2024 của Đoàn thanh tra.

Thanh tra tỉnh kết luận như sau:

I. ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH CHUNG

Ban Quản lý dự án các công trình huyện Mường Nhé được thành lập tại Quyết định số 1013/QĐ-UBND ngày 13/7/2017 của UBND huyện Mường Nhé nay là Ban QLDA và Phát triển quỹ đất huyện Mường Nhé.

Với chức năng nhiệm vụ quản lý dự án đầu tư xây dựng và phát triển quỹ đất của huyện, UBND huyện đã giao nhiệm vụ là Chủ đầu tư, quản lý các dự án đầu tư xây dựng trên địa bàn huyện đối với các chương trình, dự án: Đề án sắp xếp ổn định dân cư phát triển kinh tế xã hội, đảm bảo quốc phòng an ninh; Chương trình mục tiêu Quốc gia: Xây dựng Nông thôn mới, Giảm nghèo bền vững, Phát triển kinh tế xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số.v.v. các dự án được đầu tư trên địa bàn huyện Mường Nhé đã góp phần kết nối giao thông thuận lợi, tạo động lực phát triển kinh tế xã hội của huyện, góp phần đảm bảo an sinh xã hội, ổn định quốc phòng, an ninh trên địa bàn.

Thanh tra tỉnh đã tiến hành thanh tra 44 dự án đầu tư xây dựng do Ban quản lý dự án các công trình huyện Mường Nhé làm chủ đầu tư, thực hiện quản lý dự án với Tổng mức đầu tư 227.306 triệu đồng. Trong đó:

Chi phí xây dựng: 187.366 triệu đồng

Chi phí giải phóng mặt bằng: 2.436 triệu đồng

Chi phí thiết bị: 953 triệu đồng

Chi phí tư vấn: 26.405 triệu đồng

Chi phí khác: 2.318 triệu đồng

Dự phòng: 7.828 triệu đồng

Giá trị hợp đồng 201.113 triệu đồng, giá trị nghiệm thu đến thời điểm thanh tra 138.551 triệu đồng, giá trị giải ngân, thanh toán, tạm ứng 154.397 triệu đồng.

Tại thời điểm thanh tra có 14 dự án đã thi công xong, 30 dự án đang triển khai thi công.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

Về trình tự thủ tục đầu tư xây dựng: Chủ đầu tư đã tiến hành lập báo cáo đề xuất chủ trương đầu tư, trình các cơ quan chức năng thẩm định, phê duyệt đảm bảo trình tự, thủ tục quy định. Dự án đầu tư được duyệt đã xác định rõ mục tiêu, quy mô, địa điểm xây dựng, nguồn vốn thực hiện, tiến độ thực hiện, hình thức quản lý dự án.v.v.

Chủ đầu tư tiến hành phê duyệt đề cương, nhiệm vụ khảo sát, nhiệm vụ thiết kế, phê duyệt thiết kế xây dựng triển khai sau thiết kế cơ sở và tiến hành ký kết các hợp đồng tư vấn khảo sát lập dự án, tư vấn thẩm tra, tư vấn giám sát, hợp đồng xây lắp.v.v. với các đơn vị có đủ tư cách pháp nhân để triển khai thực hiện dự án.

Công tác thẩm tra báo cáo nghiên cứu khả thi, thẩm tra thiết kế bản vẽ thi công và dự toán xây dựng công trình được chủ đầu tư thuê các đơn vị tư vấn có đủ tư cách pháp nhân để thẩm tra.

Công tác thẩm định báo cáo nghiên cứu khả thi, thẩm định thiết kế bản vẽ thi công triển khai sau thiết kế cơ sở được Chủ đầu tư trình các cơ quan chức năng thẩm định đúng quy định.

Việc công khai minh bạch trong công tác đấu thầu được Chủ đầu tư triển khai thực hiện tuân thủ quy định của pháp luật hiện hành. Qua kiểm tra 44 gói thầu xây lắp có 39 gói thầu thực hiện đấu thầu qua mạng, 05 gói thầu theo hình thức chỉ định thầu rút gọn, các gói thầu đã được công khai kế hoạch lựa chọn nhà thầu, kết quả trúng thầu trên hệ thống mạng đấu thầu quốc gia.

Việc phân bổ, bố trí vốn: Các dự án được bố trí vốn gồm nguồn vốn CTMTQG phát triển kinh tế xã hội vùng đồng bào dân tộc thiểu số và miền núi giai đoạn 2021-2025, Ngân sách địa phương, Dự phòng ngân sách trung ương, Đề án 79.v.v. việc phân bổ, bố trí vốn cho các dự án bám sát các quy định của pháp luật, phù hợp với tiến độ đầu tư xây dựng các công trình.

Công tác nghiệm thu, thanh toán đã được chủ đầu tư, các nhà thầu tư vấn, nhà thầu xây lắp lập nhật ký thi công, xác nhận, nghiệm thu khối lượng hoàn thành và tiến hành thanh toán theo đúng cam kết trong hợp đồng.

Tiến độ giải ngân các dự án đầu tư: Công tác giải ngân vốn đầu tư được đơn vị chủ đầu tư bám sát theo tiến độ thi công các công trình, dự án phù hợp với kế hoạch vốn giao và sự chỉ đạo của UBND tỉnh. Năm 2022, kế hoạch vốn được giao 67.378 triệu đồng, số vốn đã giải ngân 65.858 triệu đồng/67.378 triệu đồng đạt 97,7%; Năm 2023 Kế hoạch vốn được giao 88.522 triệu đồng, số vốn đã giải ngân

81.938 triệu đồng/88.522 triệu đồng đạt 92,5%; Năm 2024 Kế hoạch vốn được giao 43.019 triệu đồng, số vốn đã giải ngân 6.601 triệu đồng.

Tiến độ thi công các công trình dự án: Các công trình dự án được thanh tra đều là công trình nhỏ, lẻ, tại địa bàn vùng sâu, vùng xa giao thông đi lại khó khăn, song đơn vị chủ đầu tư và các nhà thầu thi công đã triển khai đáp ứng theo tiến độ. Đến thời điểm thanh tra các dự án cơ bản đảm bảo tiến độ theo hợp đồng ký kết giữa chủ đầu tư và các nhà thầu thi công xây dựng. Qua kiểm tra thực tế cho thấy các công trình hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng đã phát huy được hiệu quả đầu tư.

Tại thời điểm Thanh tra chưa có dự án được phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành, một số dự án đang trong giai đoạn hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng theo hợp đồng đã ký kết.

Qua Thanh tra cho thấy một số tồn tại, hạn chế, khuyết điểm như sau:

- Việc thực hiện trình tự, thủ tục đầu tư xây dựng ở một số dự án có nội dung chưa đầy đủ, chưa đúng quy định như: Chủ đầu tư chưa phê duyệt trực tiếp vào báo cáo kết quả khảo sát theo quy định tại Điều 30 Nghị định 15/2021/NĐ-CP đối với 06 dự án¹; Nhật ký khảo sát không ghi ngày tháng tại 02 dự án²; Nhà thầu thi công chưa trình chủ đầu tư chấp thuận về tiến độ thi công xây dựng quy định tại điểm c, khoản 3, điều 13, Nghị định 06/2021/NĐ-CP ngày 26/01/2021 quy định chi tiết một số nội dung về quản lý chất lượng, thi công xây dựng và bảo trì công trình xây dựng; Tại dự án Nâng cấp trụ sở Trung tâm dân số (cũ) nay là Trung tâm bồi dưỡng chính trị huyện Mường Nhé, Chủ đầu tư gửi thông báo khởi công đến cơ quan quản lý nhà nước còn chậm so với quy định; Chậm lập hồ sơ quyết toán dự án hoàn thành tại một số dự án³ theo quy định tại Nghị định 99/2021/NĐ-CP, ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công.

- Việc lập dự toán chi phí một số gói thầu vẫn có một số nội dung còn chưa chính xác như:

¹ Dự án nước sinh hoạt bản Mường Nhé 1, xã Mường Nhé; Đầu tư mới công trình nước sinh hoạt bản Pa Tét, xã Huổi Léch; Nhà lớp học bản Mường Nhé 1, xã Mường Nhé; Nhà Lớp học bản Huổi Sái Lương, xã Quảng Lâm, huyện Mường Nhé; Nhà lớp học bản Dền Thàng, xã Quảng Lâm, huyện Mường Nhé; Thủy lợi bản Nậm Kè, xã Nậm Kè, huyện Mường Nhé; Đầu tư mới công trình Nước sinh hoạt bản Huổi Lích 1 (nhóm 2), xã Pá Mý, huyện Mường Nhé.

² Nhà Văn hoá cộng đồng bản Húi To 1 và Húi To 2, xã Chung Chải, huyện Mường Nhé; Đầu tư mới công trình nước sinh hoạt bản Pa Tét, xã Huổi Léch.

³ Nhà lớp học bản Huổi Sái Lương xã Quảng lâm huyện Mường Nhé; Nhà lớp học bản Dền Thàng xã Quảng lâm huyện Mường Nhé; Đường giao thông bản Nậm Là 2, xã Mường Nhé; Nhà lớp học bản Mường Nhé 1, xã Mường Nhé

+ Dự toán chi phí khoan khảo sát địa chất áp sai đơn giá thí nghiệm nén lún trong điều kiện không nở hông tại 06 dự án⁴, Quá trình thẩm tra, thẩm định dự toán không phát hiện dẫn đến thanh toán sai giá trị: 39.888.000 đồng

+ Thanh toán thừa khối lượng khảo sát địa hình so với báo cáo kinh tế kỹ thuật được duyệt, Dự án Đường vào bản Cà Là Pá, xã Leng Su Sìn, huyện Mường Nhé, dẫn đến thanh toán sai giá trị: 4.087.000 đồng.

- Việc lập dự toán gói thầu xây lắp của một số đơn vị tư vấn lập chưa chính xác, tính sai khối lượng tại một số hạng mục công trình: Dự án đường giao thông bản Tân Phong, xã Mường Nhé, tính sai khối lượng Bê tông xi măng chân khay, ván khuôn, đào móng, đắp đất, phần chân khay ốp mái, hạng mục đường giao thông; Dự án đường bê tông nội bản Huổi Lích 2, xã Pá Mỳ, tính sai khối lượng ván khuôn rãnh bê tông cốt thép, rãnh chịu lực; Dự án nhà văn hoá, sân thể thao các bản Co Lót 1, bản Huổi Cọ, bản Huổi Ban, xã Mường Nhé, tính sai khối lượng gạch xây tường thẳng 6,5x10x22, phần thân.v.v. quá trình thẩm tra, thẩm định không phát hiện dẫn đến làm sai tăng giá trị gói thầu xây lắp với số tiền: 386.830.000 đồng. Đoàn Thanh tra đã lập biên bản và yêu cầu chủ đầu tư giảm trừ trong quá trình thanh toán, quyết toán.

- Công tác nghiệm thu hiện trường tại 02 dự án⁵ chưa đúng với thực tế thi công dẫn đến thanh toán sai giá trị: 153.448.000 đồng.

- Thanh toán giá trị khối lượng xây lắp tại thời điểm nghiệm thu chưa thực hiện giảm thuế giá trị gia tăng theo quy định tại Nghị định 44/2023/NĐ-CP ngày 30/6/2023 của Chính phủ quy định về chính sách giảm thuế giá trị gia tăng tại 02 dự án⁶ với giá trị: 27.178.000 đồng

III. KẾT LUẬN NỘI DUNG THANH TRA

1. Những mặt làm được

- Công tác quản lý dự án đầu tư xây dựng được các đơn vị chủ đầu tư, nhà thầu tư vấn, nhà thầu xây lắp thực hiện cơ bản bám sát trình tự, thủ tục quản lý dự án đầu tư xây dựng theo quy định của Pháp luật từ khâu chuẩn bị đầu tư, triển khai dự án, giám sát nghiệm thu và giải ngân thanh toán. Công tác lựa chọn nhà thầu được thực hiện đảm bảo công khai minh bạch, kết quả đấu thầu được công khai trên hệ thống mạng đấu thầu quốc gia theo quy định. Các công trình được tổ chức triển khai thi công đảm bảo tiến độ theo hợp đồng, việc giải ngân vốn đầu tư kịp thời, bám sát chỉ đạo của UBND tỉnh. Các công trình xây dựng hoàn thành được đưa vào sử dụng đã đáp ứng được mục tiêu, yêu cầu của dự án và phát huy được hiệu quả đầu tư.

⁴ Trường Tiểu học xã Pá Mỳ, huyện Mường Nhé; Trường Mầm non, Trạm y tế và Nhà văn hoá cộng đồng bản Pá Mỳ 1, xã Pá Mỳ, huyện Mường Nhé; Nâng cấp trụ sở Trung tâm dân số (cũ) nay là Trung tâm bồi dưỡng chính trị huyện Mường Nhé; Cầu treo bản Huổi Sái Lương, xã Quảng Lâm, huyện Mường Nhé; Đường Giao thông vào bản Tân Phong, xã Mường Nhé, huyện Mường Nhé; San ủi mặt bằng đường Giao thông nội bộ và nâng cấp nước sinh hoạt Pá Mỳ 1, nhóm 2

⁵ Đường giao thông vào khu vực nơi ở mới để bố trí cho các hộ dân phải di chuyển ra khỏi vùng sạt lở bản Huổi Ban, xã Mường Nhé; Nhà lớp học bản bản Mường Nhé 2, xã Mường Nhé

⁶ Đường đến bản Tàng Phon, xã Pá Mỳ; Nâng cấp đường nội bản Đoàn Kết, xã Chung Chải

2. Hạn chế, khuyết điểm.

- Một số nội dung về trình tự thủ tục quản lý đầu tư xây dựng chưa được thực hiện đầy đủ theo quy định: Chủ đầu tư chưa phê duyệt trực tiếp vào báo cáo kết quả khảo sát; thông báo khởi công gửi đến cơ quan nhà nước có thẩm quyền còn chậm; nhà thầu thi công chưa trình chủ đầu tư phê duyệt tiến độ thi công theo quy định.

- Việc lập dự toán gói thầu tư vấn khảo sát địa chất còn sai sót như áp sai đơn giá, thanh toán thừa khối lượng khảo sát địa hình.

- Dự toán gói thầu xây lắp của một số dự án tính toán chưa chính xác sai khối lượng tại một số hạng mục công trình.

- Công tác nghiệm thu của Chủ đầu tư, đơn vị tư vấn giám sát đối với một số hạng mục công trình chưa chặt chẽ dẫn đến nghiệm thu, thanh toán một số nội dung chưa đúng quy định.

3. Nguyên nhân

- Việc cập nhật, nghiên cứu các văn bản, chế độ, chính sách của cán bộ được giao nhiệm vụ thực hiện dự án đầu tư chưa đầy đủ, dẫn đến thiếu sót, vi phạm.

- Một số đơn vị tư vấn khảo sát, thiết kế lập dự án, lập báo cáo kinh tế kỹ thuật còn chưa thực hiện đầy đủ trách nhiệm theo hợp đồng ký kết với chủ đầu tư, sản phẩm tư vấn cung cấp cho chủ đầu tư còn chưa chính xác.

- Công tác lập, thẩm tra, thẩm định, phê duyệt hồ sơ dự án còn chưa chặt chẽ, dẫn đến chưa kịp thời phát hiện các hạn chế, khuyết điểm trong hồ sơ dự toán.

- Việc nghiệm thu hiện trường của chủ đầu tư, đơn vị tư vấn giám sát tại một số hạng mục công việc còn chưa tiến hành đo đếm để nghiệm thu theo thực tế thi công.

- Các công trình, dự án nhỏ lẻ nằm rải rác tại các địa bàn vùng sâu, vùng xa, đi lại khó khăn, phần nào ảnh hưởng đến công tác quản lý các dự án của Chủ đầu tư.

4. Trách nhiệm

Những hạn chế, khuyết điểm, sai phạm trong công tác quản lý các dự án đầu tư thuộc Ban QLDA và Phát triển quỹ đất huyện Mường Nhé và các tổ chức, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm đối với các nội dung sai phạm tại các dự án cụ thể.

IV. CÁC BIỆN PHÁP ĐÃ XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN

- Trong quá trình thanh tra, Đoàn thanh tra đã đôn đốc đơn vị thực hiện thu, nộp số tiền sai phạm 155.774.000 đồng vào tài khoản tạm giữ của Thanh tra tỉnh theo quy định.

V. KIẾN NGHỊ XỬ LÝ

1. Xử lý về kinh tế:

- Thu hồi nộp ngân sách nhà nước: 155.774.000 đồng

- Giảm trừ qua nghiệm thu, thanh toán, quyết toán: 455.657.000 đồng
(có phụ biểu số 01 kèm theo)

2. Xử lý về trách nhiệm

Giám đốc Ban QLDA và Phát triển quỹ đất tổ chức họp kiểm điểm đối với các tập thể và cá nhân liên quan đến các hạn chế, khuyết điểm, sai sót nêu trên để chấn chỉnh, khắc phục và tổng hợp báo cáo kết quả về Thanh tra tỉnh trước ngày 02/7/2024.

(có phụ biểu số 02 kèm theo)

3. Kiến nghị về công tác quản lý

- Đối với Giám đốc Ban QLDA và Phát triển quỹ đất huyện Mường Nhé:

+ Đôn đốc các đơn vị thi công đẩy nhanh tiến độ thi công các dự án đầu tư để đưa các công trình vào khai thác sử dụng đảm bảo mục tiêu, hiệu quả đầu tư. Tăng cường công tác kiểm tra giám sát, nghiệm thu hiện trường đảm bảo đúng với thực tế thi công.

+ Chỉ đạo các bộ phận chuyên môn lập báo cáo quyết toán dự án đối với các dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng, đảm bảo kịp thời theo quy định.

Trên đây là Kết luận cuộc Thanh tra công tác quản lý các dự án đầu tư do Ban quản lý dự án các công trình huyện Mường Nhé làm Chủ đầu tư, thực hiện quản lý dự án./.

Ban QLDA và PTQĐ huyện Mường Nhé có trách nhiệm thực hiện công khai Kết luận thanh tra theo quy định tại điểm c, khoản 2, Điều 49, Nghị định 43/2023/NĐ-CP ngày 30/6/2023 của Thanh tra Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Thanh tra.

Nơi nhận:

- Thanh tra Chính phủ (B/c);
- UBND tỉnh;
- Ban Nội chính Tỉnh ủy;
- UBKT Tỉnh ủy;
- Lđ Thanh tra tỉnh (HSCV);
- UBND huyện Mường Nhé;
- Ban QLDA và PTQĐ huyện M.Nhé;
- Phòng Nghiệp vụ III, IV;
- Cổng thông tin điện tử Thanh tra tỉnh;
- Lưu VT, HSTT.

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

Trần Văn Chiến