

UBND TỈNH QUẢNG NGÃI
SỞ NÔNG NGHIỆP VÀ PTNT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: /KL-SNNPTNT

Quảng Ngãi, ngày tháng 9 năm 2021

KẾT LUẬN THANH TRA

Về việc quản lý sử dụng ngân sách, công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí tại Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn

Thực hiện Quyết định số 252/QĐ-SNNPTNT ngày 16/6/2021 của Giám đốc Sở Nông nghiệp và PTNT Quảng Ngãi về Thanh tra việc quản lý sử dụng ngân sách, công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí tại Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn tỉnh Quảng Ngãi. Từ ngày 22/6/2021 đến ngày 07/9/2021 Đoàn Thanh tra Sở Nông nghiệp và PTNT Quảng Ngãi đã tiến hành thanh tra tại Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 61/BC - ĐTTr ngày 08/9/2021 của Trưởng Đoàn Thanh tra, ý kiến giải trình của Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn.

Giám đốc Sở kết luận như sau:

I. KHÁI QUÁT ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH:

- Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn (BQL KBTB LS) trực thuộc và chịu sự quản lý trực tiếp của Sở Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, được thành lập tại Quyết định số 552/QĐ-UBND ngày 04/4/2016 của UBND tỉnh với mục tiêu nhằm duy trì và bảo vệ tài nguyên biển, bảo vệ đa dạng sinh học, bảo vệ nơi quần cư của các loài sinh vật, bảo vệ môi trường, tạo điều kiện thuận lợi để phát triển kinh tế và du lịch sinh thái, duy trì và cải thiện sinh kế, quản lý và sử dụng bền vững nguồn lợi thủy sản vùng biển xung quanh đảo Lý Sơn.

- Hiện Ban Quản lý có 10 người, gồm: 01 Giám đốc và 01 Phó Giám đốc, và 4 nhân viên hợp đồng trong chỉ tiêu biên chế viên chức và 4 nhân viên đảm nhận quản lý và vận hành tàu tuần tra.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA XÁC MINH:

1. Về gói thầu mua sắm tài sản:

1.1. Gói thầu số 01:

- Tên gói thầu: Đóng mới Tàu tuần tra thủy sản vỏ composilte (FRP).
- Chủ đầu tư: Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn tỉnh Quảng Ngãi.
- Hình thức lựa chọn nhà thầu: Đấu thầu rộng rãi trong nước.
- Giá trị trúng thầu: 2.350.000.000 đồng.

- Nguồn vốn thực hiện: Dự toán chi thường xuyên năm 2018 theo Quyết định 320/QĐ-SNNPTNT ngày 28/6/2018 của Giám đốc Sở Nông nghiệp PTNT.

- Gói thầu đóng mới tàu tuần tra vỏ Composite được thể hiện sau:

Đvt: đồng

T T	Tên gói thầu	Đơn vị thực hiện	Hình thức LC Nhà thầu	Số Hợp đồng ký kết	Số tiền
1	TV thiết kế và thiết kế tàu tuần tra vỏ composite	Công ty TNHH PCS Hải dương	Chỉ định thầu	Số 13/HĐKT ngày 17/9/2018	33.000.000
2	Thẩm định giá vỏ composite	Công ty Cổ phần Thông tin và thẩm định giá miền nam	Chỉ định thầu	Số 028/HĐVV-PV ngày 12/10/2018	3.300.000
3	Giám sát	Trung tâm Đăng kiểm Quảng Ngãi	Chỉ định thầu	Số 238/HĐ-TTĐKTC ngày 28/12/2018	12.910.000
4	Thi công	Công ty TNHH MTV Minh Quang	Đấu thầu rộng rãi	Số 21/HĐĐM ngày 26/12/2018	2.350.000.000
5	Bảo hiểm	Công ty Bảo hiểm PVI Nam Trung bộ	Chỉ định thầu	Số C25/BHTC/1 2/01/19 ngày 26/12/2019	27.800.487

1.2. Gói Thầu số 02:

đvt: đồng

TT	Hạng mục	Dự toán	Hợp đồng	Thời gian thực hiện	Nội dung hợp đồng	Quyết toán
1	Cung cấp thuyền thúng composite,	90.000.000	24/HĐĐM ngày 22/7/2019	30 ngày	6 thuyền thúng composite,	87.300.000

	đáy kính				đáy kính	
2	Quan trắc đa dạng sinh học rạn san hô KBT biển Lý Sơn	180.000.000	05/2019/HĐKT ngày 28/6/2019	6 tháng	Bộ tư liệu hình ảnh và các báo cáo chuyên đề	180.000.000

1.3. Gói thầu số 03:

Tên gói thầu số 3: lắp đặt phao tiêu phân định các phân vùng cho Khu bảo tồn biển Lý Sơn;

- Chủ đầu tư: Ban quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn;
- Hình thức lựa chọn nhà thầu: Đấu thầu rộng rãi trong nước;
- Đơn vị trúng thầu: Công ty TNHH MTV Hòn mun Island;
- Giá trị trúng thầu: 2.460.000.000đồng
- Gói thầu lắp đặt phao tiêu phân định các phân vùng cho Khu bảo tồn biển Lý Sơn có những gói thầu nhỏ được thể hiện sau:

Sơn có những gói thầu nhỏ được thể hiện sau:

Đvt: đồng

T T	Tên gói thầu	Đơn vị thực hiện	Hình thức LC Nhà thầu	Số Hợp đồng ký kết	Số tiền
1	Thi công	Công ty TNHH MTV Hòn Mun Island	Đấu thầu rộng rãi	Số 18/HĐKT ngày 26/12/2018	2.460.000.000
2	Báo cáo KTKT	Công ty cổ phần đầu tư và PTNL FAT	Chỉ định thầu	Số 14/HĐKT ngày 17/9/2018	230.000.000
3	Thẩm tra dự toán thiết kế bản vẽ thi công	Công ty CPTVXD và đầu tư Quảng Ngãi	Chỉ định thầu	Số 16/HĐTT ngày 12/10/2018	95.000.000
4	Giám sát thi công	Công ty CPTVXD và đầu tư Quảng Ngãi	Chỉ định thầu	Số 100/HĐTV-XD ngày 28/12/2018	63.620.000

2. Công tác tuần tra kiểm soát, quản lý sử dụng tàu và xuồng:

2.1. Về việc quản lý, sử dụng tàu tuần tra của Ban Quản lý :

- Năm 2019:

Hoàn thành gói thầu đóng mới tàu tuần tra vỏ composite, hoàn thành thủ tục đăng kiểm, xây dựng phương án hoạt động tàu trình cấp có thẩm quyền phê duyệt, lấy số hiệu tàu: KN-616- QNg;

Ban Quản lý đã xây dựng Kế số 125a/KH-KBTBLS ngày 27/9/2019 của Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn Kế hoạch phối hợp tổ chức tuần tra, giám sát các hoạt động xâm hại đến Khu bảo tồn biển Lý Sơn. Đã tổ chức 04 đợt tuần tra trên biển tại Khu bảo tồn Lý Sơn, số giờ hoạt động: 16 giờ.

- Năm 2020:

Thực hiện 22 chuyến tuần tra; số giờ hoạt động: 135,5 giờ.

Thực hiện 12 chuyến thả phao; số giờ hoạt động: 66,5 giờ.

Thực hiện 05 chuyến thu phao; số giờ hoạt động: 32 giờ.

Năm 2020: Nhận xuồng, thực hiện các thủ tục đăng ký, đăng kiểm, mua bảo hiểm, xin đổi tên thành xuồng Khu bảo tồn biển Lý Sơn.

2.2. Việc lắp đặt phao tiêu phân định các vùng phân vùng chức năng trong Khu bảo tồn biển Lý Sơn:

- Năm 2019, Ban Quản lý ký hợp đồng với Công ty TNHH Một thành viên Hòn Mun Island thực hiện gói thầu Lắp đặt phao tiêu phân định các phân vùng chức năng cho Khu bảo tồn biển trên thực địa. Tổng số phao tiêu được lắp đặt trong Khu bảo tồn biển Lý Sơn là 24 phao và 178 phao phân vùng, tuy nhiên đến thời điểm thanh tra thì số lượng phao tiêu thực tế còn 20/24 phao (đã mất 04 phao), số lượng phao phân vùng còn 135/178 phao (đã mất 43 phao, có biên bản xác định mất phao do Ban Quản lý lập ngày 14 tháng 8 năm 2019 và biên bản ngày 13 tháng 8 năm 2020).

3. Công tác thu chi tài chính, thực hành tiết kiệm chống lãng phí:

3.1. Về công tác thu chi tài chính:

Việc xây dựng quy chế chi tiêu nội bộ về tài chính:

Ban Quản lý đã ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ sau khi có được sự thống nhất trong Hội nghị cán bộ viên chức, người lao động để ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ.

Năm 2019: Quyết định số 25a/QĐ-KBTBLS ngày 28/02/2019

Năm 2020: Quyết định số 06/QĐ- KBTBLS ngày 10/01/2020

Về thực hiện dự toán thu chi:

	Năm 2019	Năm 2020
-Kinh phí năm trước chuyển sang	5.383.645.000	170.000.000
-Tổng dự toán được giao trong năm	1.236.000.000	1.558.000.000
+Thường xuyên	764.000.000	657.000.000
+ Không thường xuyên	472.000.000	901.000.000
-Tổng kinh phí quyết toán trong năm	6.235.214.683	1.408.241.958
+Thường xuyên	756.500.000	657.000.000

+ Không thường xuyên	5.478.714.683	751.241.958
- Dự toán bị hủy	214.430.317	149.758.042
+ Không thường xuyên	214.430.317	149.758.042
- KP chuyển năm sau	170.000.000	170.000.000
+ Thường xuyên	170.000.000	
+ Không thường xuyên		170.000.000

3.2. Công tác thực hành tiết kiệm, chống lãng phí (THTKCLP):

Công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật về THTKCLP:

Hình thức tuyên truyền: quán triệt, nhắc nhở Viên chức, người lao động trong Ban quản lý thực hiện nghiêm túc các qui định về thực hành tiết kiệm, chống lãng phí thông qua các cuộc họp.

Việc xây dựng chương trình, kế hoạch THTKCLP của Ban Quản lý: Ban Quản lý đã xây dựng Chương trình, Kế hoạch để thực hiện.

Về kết quả thực hành tiết kiệm chống lãng phí:

+ *Việc ban hành, thực hiện định mức, tiêu chuẩn, chế độ:*

Trong năm 2019, 2020 đơn vị đã ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ, theo đó các nội dung, mức chi của Quy chế chi tiêu nội bộ không vượt tiêu chuẩn, chế độ của Nhà nước hiện hành.

Trong năm Ban Quản lý đã thực hiện tiết kiệm các khoản chi từ nguồn tự chủ hành chính và thực hiện chi trả thu nhập tăng thêm cho viên chức, người lao động:

Năm 2019: 93.658.626 đồng (bình quân 18,731 triệu/người)

Năm 2020: 38.797.406 đồng (bình quân 7,759 triệu/người)

+ *Trong mua sắm tài sản, sử dụng phương tiện đi lại của cơ quan:*

Việc sử dụng phương tiện đi lại của cán bộ Ban Quản lý chủ yếu đi bằng phương tiện xe ô tô dịch vụ và tàu thủy.

Công tác tự kiểm tra nội bộ do đơn vị mình quản lý trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về THTKCLP:

Hình thức tự kiểm tra nội bộ: Tự kiểm tra thường xuyên.

Việc chấp hành chế độ báo cáo cho cấp trên về THTKCLP: Đơn vị đã chấp hành báo cáo theo đúng quy định.

4. Công tác thực hiện chức năng nhiệm vụ:

Ban Quản lý đã thực hiện tốt nhiều chức năng, nhiệm vụ được giao (theo Quyết định số 740/QĐ-SNNPTNT ngày 22/9/2016 của Giám đốc Sở Nông nghiệp PTNT); Tuy vậy, vẫn còn một số chức năng nhiệm vụ chưa hiện tốt.

III. KẾT LUẬN CÁC NỘI DUNG THANH TRA:

1. Về các gói thầu mua sắm tài sản:

1.1. Gói thầu số 01:

*** Ưu điểm:**

Hồ sơ mời thầu và biểu mẫu được lập theo Thông tư 05/2015/TT - BKHĐT quy định chi tiết lập hồ sơ mời thầu mua sắm hàng hóa.

Các gói thầu: Tư vấn khảo sát thiết kế, Giám sát đóng tàu, Bảo hiểm vỏ tàu: Ban Quản lý áp dụng hình thức chỉ định thầu là đúng theo Điều 54, Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ về hướng dẫn thi hành Luật Đấu thầu và lựa chọn nhà thầu.

Các hợp đồng tư vấn khảo sát được lập theo quy định tại mẫu của Thông tư 09/2016/TT-BXD ngày 10/3/2016 về hướng dẫn mẫu hợp đồng một số nội dung về hợp đồng tư vấn xây dựng. Hợp đồng thi công được lập theo Thông tư 05/2015/TT-BKHĐT. Hợp đồng thẩm định giá vỏ tàu được lập đúng theo quy định tại Nghị định 89/2013/NĐ-CP ngày 06/08/2013 của chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Giá về thẩm định giá.

***Khuyết điểm:**

Hồ sơ mời thầu: về trang thiết bị buồng máy có yêu cầu máy chính Doosan L136 T1, Hệ thống neo yêu cầu dây bô Thái Lan d18 (con gà) như vậy không đúng với quy định tại Điểm i, Khoản 6, Điều 89 Luật Đấu thầu 2013.

Về hồ sơ dự thầu và biên bản thương thảo hợp đồng, hợp đồng thi công: phân bảng giá dự thầu hàng hóa không chi tiết, không có xuất xứ, ký mã hiệu nhãn mác của sản phẩm (cơ sở để nghiệm thu thanh toán) chưa phù hợp với Mục 16. tài liệu chứng minh sự phù hợp của hàng hóa, dịch vụ liên quan của Hồ sơ mời thầu.

Về Giám sát: gói thầu có thay đổi về thiết kế so với ban đầu, nhưng bên giám sát và chủ đầu tư không có văn bản đề nghị thay đổi thiết kế (đang thực hiện nhưng có thay đổi thiết kế nên tạm dừng chờ thiết kế hoàn công).

Hồ sơ thiết kế và hồ sơ thiết kế hoàn công cho đóng tàu (thi công) tại Khánh Hòa nhưng thực hiện tại Quảng Ngãi.

Về lắp đặt các thiết bị trên tàu: thiếu 01 bộ cửa tàu ra vào, hệ ống xả máy phụ cho máy phát điện. Theo Chứng thư thẩm định giá: VALUATION CERTIFICATE với số tiền là: **13.500.000 đồng**.

Chủ đầu tư: quản lý sơ sài, lưu trữ hồ sơ không đầy đủ, không kiểm soát được giá thành chi tiết từng hạng mục của dự án.

Ngày 05/8/2021, Đoàn thanh tra đi kiểm tra thực tế tại Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn, kết quả như sau:

- *Dinamo trích lực từ máy chính hiện tại không hoạt động được.*
- *Máy phát điện động cơ Honda SH 7500 (Hữu Toàn) 6,5KVA-220V hiện tại không lắp trên tàu.*

- *Đèn pha trên cabin tàu bị hỏng.*

- *Đầu cabin của tàu tuần tra nhựa composilte lắp ghép tấm rời bị hở, đệm va cao su bị bung, gãy, ghế Thuyền trưởng bị hỏng không sử dụng được.*

(Có biên bản kiểm tra thực tế hiện trường kèm theo)

1.2. Gói thầu số 02:

Gói thầu thực hiện đúng theo quy định Thông tư 58/2016/TT-BTC, ngày 28/3/2016 của Bộ Tài chính.

1.3. Gói thầu số 03:

*** Ưu điểm:**

Hồ sơ thực hiện gói thầu số 3 có đầy đủ căn cứ pháp lý;

Trình tự tiến hành các bước lựa chọn nhà thầu và ký hợp đồng thi công, nghiệm thu đưa vào sử dụng gói thầu đúng quy định.

***Khuyết điểm:**

Báo cáo kinh tế kỹ thuật, kết quả thẩm tra về kích thước của phao tiêu có chiều dài $L_{\max} = 2100\text{mm}$, chiều rộng $B_{\max} = 900\text{mm}$ (có đèn báo hiệu) nhưng trong dự toán chiều dài $L_{\max} = 1400\text{mm}$, chiều rộng $B_{\max} = 800\text{mm}$. Việc này sai với thiết kế được phê duyệt;

Hồ sơ mời thầu và Hồ sơ dự thầu sai với thiết kế được phê duyệt về kích thước của phao tiêu (chiều dài $L_{\max} = 1400\text{mm}$, chiều rộng $B_{\max} = 800\text{mm}$) tại Tờ trình số 131/TTr- KBTBLS ngày 19/11/2018 của BQL KBTB LS gửi Sở Nông nghiệp PTNT, Tờ trình số 3628/SNNPTNT ngày 20/11/2018 của Sở Nông nghiệp PTNT gửi Sở Tài chính, Báo cáo thẩm định số 216/BCTD-STC ngày 04/12/2018 của Sở Tài chính, Quyết định số 2250/QĐ-UBND ngày 07/12/2018 của Chủ tịch UBND tỉnh. Như vậy, từ HSMT đến quyết định phê duyệt kết quả lựa chọn nhà thầu, hợp đồng thi công, nghiệm thu đưa vào sử dụng không thực hiện theo thiết kế được phê duyệt. Những thiếu sót này thuộc Khoản 1 Điều 84; Điểm g, Khoản 2, Điều 112 Luật Xây dựng và vi phạm tại Khoản 1 Điều 37 của Nghị định của số 59/2015/NĐ-CP ngày 18/6/2015 của Chính phủ.

Hồ sơ dự thầu của Công ty TNHH MTV Hòn Mun Island không đảm bảo thỏa mãn quy định của HSMT nhưng được chấm trúng thầu, cụ thể:

- Tiêu chuẩn về nhân sự chủ chốt: Không có Hợp đồng lao động và xác nhận bảo hiểm xã hội với nhà thầu;

- Sai bằng cấp chuyên môn :(Nguyễn Đức Sỹ-Tiến sỹ nông nghiệp);

Hợp đồng số 18/2018/HĐKT ngày 26/12/2018 kích thước của phao tiêu: chiều dài $L_{\max} = 1400\text{mm}$, chiều rộng $B_{\max} = 800\text{mm}$ nhưng trong biên bản số 01/NT-TTB nghiệm thu nhân công trang thiết bị ngày 13/3/2019 của hồ sơ hoàn công, kích thước của phao tiêu: chiều dài $L_{\max} = 2100\text{mm}$. Theo giấy chứng nhận xuất xứ hàng hóa và Đoàn thanh tra kiểm tra thực, tế kích thước của phao tiêu: chiều dài $L_{\max} = 1700\text{mm}$, chiều rộng $B_{\max} = 800\text{mm}$.

2. Việc tuân tra kiểm soát, quản lý sử dụng tàu và xuống tuân tra:

*** Ưu điểm:**

Ban Quản lý đã được trang bị đầy đủ phương tiện Tàu tuần tra và lực lượng viên chức để thực hiện công tác tuần tra, kiểm soát trong Khu bảo tồn Lý Sơn đảm bảo thường xuyên liên tục và đạt hiệu quả. Bên cạnh đó, Ban Quản lý cũng đã phối hợp với các cơ quan chức năng trong Ban Chỉ đạo bảo vệ nguồn lợi thủy sản huyện Lý Sơn trong công tác tuần tra tuyên truyền cho nhân dân biết và chấp hành không khai thác hải sản trong khu bảo tồn biển Lý Sơn.

*** *Khuyết điểm:***

Hợp đồng thuê nhân công làm vệ sinh phao trong năm 2019 do Ban Quản lý ký với các ngư dân do Phó Giám đốc Ban Quản lý trực tiếp ký kết nhưng trong phần căn cứ pháp lý của Hợp đồng không có giấy ủy quyền của cấp Trưởng là chưa đúng quy định trong quản lý nhà nước. *(chưa đúng theo Khoản 1, Điều 10, Nghị định 110/2004/NĐ-CP về công tác văn thư và Nghị định 09/2010/NĐ-CP của Chính phủ về sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 110/2004/NĐ-CP về công tác văn thư nay là Nghị định 30/2020/NĐ-CP về công tác văn thư);*

Trong triển khai nhiệm vụ tuần tra, giám sát, Ban quản lý chỉ xây dựng kế hoạch cho một năm để làm cơ sở cho hoạt động tuần tra, giám sát là chưa chặt chẽ. Đối với các đợt tuần tra, kiểm soát hàng tháng hoặc từng đợt yêu cầu phải xây dựng kế hoạch chi tiết và Quyết định thành lập tổ tuần tra cho mỗi đợt trình Giám đốc Ban quản lý phê duyệt để làm cơ sở pháp lý để triển khai thực hiện nhiệm vụ trong từng đợt tuần tra.

Trong công tác tham mưu soạn thảo văn bản đơn vị thực hiện chưa chặt chẽ, cụ thể: trong Kế hoạch số 09a/KH-KBTBLS ngày **31/01/2020** Kế hoạch tổ chức tuần tra, giám sát các hoạt động xâm hại đến khu bảo tồn biển Lý Sơn năm 2020, thì trong phần căn cứ pháp lý lại căn cứ vào Kế hoạch số 14/KH-KBTBLS ngày **10/02/2020**;

Hồ sơ về phối hợp xử lý vi phạm đối với công tác tuần tra, kiểm soát chưa được lưu trữ đầy đủ tại Ban quản lý theo từng vụ việc mà đơn vị báo cáo;

Công tác tuần tra, kiểm soát được thực hiện thường xuyên ở Khu bảo tồn biển Lý Sơn, tuy nhiên trong 02 năm số phao trong khu Bảo tồn biển Lý Sơn có giảm số lượng vì bị mất do nhiều nguyên nhân, nhưng lãnh đạo Ban Quản lý chưa có giải pháp quản lý cụ thể để hạn chế việc mất phao hàng năm và cũng chưa tổ chức họp kiểm điểm làm rõ trách nhiệm của từng cá nhân trong việc để xảy ra mất phao; hồ sơ đề nghị xử lý tài sản công (đối với số lượng phao đã mất) Ban quản lý thực hiện chưa đúng theo quy định tại Điều 35, Nghị định 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 Nghị định quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công.

3. Về thu chi tài chính và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí:

****Ưu điểm:***

Cơ bản các nội dung chi đảm bảo theo dự toán được duyệt, thực hiện quyết toán kinh phí hàng năm.

Đơn vị mở sổ sách kế toán đầy đủ theo quy định.

Đã thực hiện công khai dự toán, quyết toán NSNN hàng năm

Đơn vị đã thực hành các giải pháp tiết kiệm, tăng thu nhập cho viên chức và người lao động.

***Khuyết điểm:**

- Về Quy chế chi tiêu nội bộ:

Nêu các văn bản của Nhà nước để làm căn cứ xây dựng Quy chế không cần thiết, hoặc nêu thiếu văn bản, nêu thừa văn bản; Các Điều khoản, nội dung trong Quy chế chưa chặt chẽ.

Việc quản lý, sử dụng (định mục tiêu hao nhiều liệu, thanh toán tiền nhiên liệu) của 02 con tàu: tàu Tầu tuần tra KN-616 QNg và Xuồng cao tốc DT3 (ST-750) chưa đưa vào Quy chế.

- Về chứng từ thanh toán:

Sử dụng mẫu Chứng từ thanh toán không đúng theo Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ Tài chính.

4. Kiểm tra việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao:

Ban quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn là đơn vị sự nghiệp mới được thành lập tháng 4/2016 nhưng đã cố gắng ổn định tổ chức, mua sắm trang thiết bị, thực hiện tốt nhiều chức năng nhiệm vụ được giao và có một số chức năng thực hiện chưa tốt, cụ thể:

- Lập các dự án đầu tư xây dựng cơ bản, dự án nghiên cứu khoa học và các dự án phát triển Khu bảo tồn trình cấp thẩm quyền phê duyệt và tổ chức thực hiện;

- Tổ chức các hoạt động bảo tồn và phát triển các loài động thực vật thủy sinh, duy trì diễn thế tự nhiên các hệ sinh thái trong Khu bảo tồn;

- Tổ chức quan trắc định kỳ; điều tra, theo dõi diễn biến tài nguyên thiên nhiên, hệ sinh thái..., báo cáo cơ quan có thẩm quyền về tình trạng đa dạng sinh học và chất lượng môi trường trong phạm vi Khu bảo tồn; thực hiện các biện pháp phòng, ngừa ô nhiễm, dịch bệnh; ngăn chặn các hành vi xâm hại đến Khu bảo tồn.

- Đề xuất cấp có thẩm quyền ban hành cơ chế, chính sách nhằm cải thiện sinh kế của cộng đồng dân cư sống trong và xung quanh Khu bảo tồn;

- Tổ chức các hoạt động nghiên cứu khoa học, văn hóa xã hội, hợp tác quốc tế và các loại hình dịch vụ liên quan đến Khu bảo tồn theo quy định của pháp luật; tổ chức triển khai các dự án phục hồi hệ sinh thái, tái tạo nguồn lợi thủy sản;

- Tổ chức các hoạt động tham quan, dịch vụ du lịch sinh thái trong Khu bảo tồn; tổ chức thu phí tham quan, dịch vụ du lịch, bảo tồn biển theo quy định của pháp luật.

IV. TRÁCH NHIỆM:

1. Trách nhiệm chính về những khuyết điểm nêu trên, trước hết thuộc về người đứng đầu đơn vị là Giám đốc của BQLKBTB LS trong thời gian năm 2018 - 2020.

2. Về trách nhiệm liên quan:

- Trưởng phòng và những người có liên quan của Phòng Tài chính - kế hoạch Sở trong việc tham mưu cho Giám đốc Sở Nông nghiệp PTNT trình Sở Tài chính thẩm định và UBND tỉnh Quyết định kế hoạch lựa chọn nhà thầu, phê duyệt Hồ sơ mời thầu gói thầu số 03 sai về dự toán không đúng thiết kế kỹ thuật đã phê duyệt.

- Tổ trưởng và thành viên tổ chuyên gia đấu thầu (theo Quyết định số 1088/QĐ-SNNPTNT ngày 20/12/2018 của Giám đốc Sở Nông nghiệp PTNT) trong việc chấm thầu hồ sơ dự thầu của Công ty TNHH MTV Minh Quang: phần bảng giá dự thầu hàng hóa không chi tiết, không có xuất xứ, ký mã hiệu nhãn mác của sản phẩm và HSDT của Công ty TNHH MTV Hòn Mun Island không đảm bảo thỏa mãn quy định của HSMT nhưng được chấm trúng thầu. Gồm có:

Phùng Đình Toàn - Nguyên Giám đốc BQLKBTB LS: Tổ Trưởng,

Ông Bùi Đước - Phòng Tài chính - Kế hoạch Sở: Thành viên;

Bà Đỗ Thị Liễu - Chi cục QLCLNLS và thủy sản: Thành viên;

Bà Võ Thị Tố Uyên - Phòng Tài chính - Kế hoạch Sở: Thành viên.

V. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ:

1. Yêu cầu Giám đốc Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn trên cơ sở chức năng nhiệm vụ được giao, tăng cường phối hợp với các cấp, các ngành có liên quan để thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao.

2. Xử lý về trách nhiệm:

2.1. Giám đốc Ban quản lý Khu bảo tồn biển lý Sơn tổ chức kiểm điểm làm rõ trách nhiệm về những khuyết điểm đã nêu trong Kết luận đối với viên chức và người lao động thuộc Ban quản lý; Có biện pháp cụ thể để khắc phục từng khuyết điểm. Thời gian hoàn thành việc kiểm điểm là 30 ngày kể từ ngày ban hành Kết luận thanh tra.

2.2. Phòng Tổ chức cán bộ Sở tham mưu cho Giám đốc Sở tổ chức kiểm điểm, làm rõ trách nhiệm đối với Giám đốc đốc KBT biển Lý Sơn; Lãnh đạo phòng Tài chính - Kế hoạch và Kế toán trưởng Sở về thực hiện chức trách nhiệm vụ được giao có liên quan đến những khuyết điểm nêu trên trong năm 2019 - 2020.

2.3. Trưởng phòng Tài chính - kế hoạch Sở, Chi cục Trưởng Chi cục QLCL NLN và thủy sản tổ chức kiểm điểm làm rõ trách nhiệm đối với công chức là thành viên tổ chuyên gia đấu thầu gói thầu số 1 và 3 của BQLKBTB Lý Sơn trong năm 2018.

3. Xử lý về kinh tế:

Yêu cầu Ông Phùng Đình Toàn - Phó Chi cục trưởng Chi cục Thủy Sản (nguyên là Giám đốc BQL Khu bảo tồn biển Lý Sơn) Phối hợp với Giám đốc Ban quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn đôn đốc thu hồi và nộp ngân sách số tiền **13.500.000đ** (Mười ba triệu năm trăm nghìn đồng) đối Công ty THHH MTV Minh Quang do không lắp đặt đầy đủ các thiết bị trên tàu so với Hợp đồng thi công và thiết kế được phê duyệt.

Yêu cầu Giám đốc Ban Quản lý Khu bảo tồn biển Lý Sơn nghiêm túc tổ chức thực hiện Kết luận thanh tra; tổ chức niêm yết công khai Kết luận này tại Ban Quản Lý trong 15 ngày liên tục.

Sau 30 ngày kể từ ngày nhận được Kết luận này, các đơn vị có liên quan (nêu tại mục IV, V) phải báo cáo kết quả thực hiện Kết luận cho Giám đốc Sở (có cung cấp các hồ sơ chứng minh kèm theo), đồng gửi Thanh tra Sở để theo dõi, tổng hợp, báo cáo theo quy định./.

Nơi nhận:

- GD Sở;
- Thanh tra tỉnh;
- BQL KBTBLS;
- P. KH-TC, TC-CB Sở;
- Chi cục QLCLNLS và TS
- Cty TNHH MTV Minh Quang;
- Ông Phùng Đình Toàn-CC Thủy sản;
- Chánh Thanh tra Sở;
- Lưu: HSTTr.

GIÁM ĐỐC

Hồ Trọng Phương