

KẾT LUẬN THANH TRA

Việc chấp hành các quy định về chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng các công trình giao thông do Ủy ban nhân dân huyện Kon Plông làm chủ đầu tư và các đơn vị trực thuộc

Thực hiện Quyết định số 20/QĐ-TTrS, ngày 21/10/2024 của Chánh Thanh tra Sở Giao thông vận tải tỉnh Kon Tum thanh tra việc chấp hành các quy định về chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng các công trình giao thông do Ủy ban nhân dân huyện Kon Plông làm chủ đầu tư và các đơn vị trực thuộc.

Từ ngày 04/11/2024 đến ngày 12/12/2024, Đoàn thanh tra của Thanh tra Sở Giao thông vận tải đã tiến hành thanh tra trực tiếp tại các đơn vị được UBND huyện Kon Plông giao quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông theo nội dung kế hoạch thanh tra.

Xét báo cáo kết quả thanh tra ngày 02/01/2025 của Đoàn thanh tra.

Chánh Thanh tra Sở Giao thông vận tải kết luận thanh tra như sau:

I. ĐẶC ĐIỂM CHUNG

Trong các năm qua, UBND huyện Kon Plông giao việc quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông cho các đơn vị trực thuộc như: Ban QLDA đầu tư xây dựng huyện, Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn, UBND các xã và thị trấn trên địa bàn huyện.

Theo báo cáo của UBND huyện Kon Plông từ ngày 01/01/2019 đến 30/9/2024, các đơn vị được giao quản lý đầu tư xây dựng 108 công trình giao thông. Qua xem xét báo cáo và thực tế làm việc với các đơn vị, Đoàn thanh tra tiến hành thanh tra 27/108 công trình (*chưa được cơ quan có thẩm quyền tiến hành thanh tra, kiểm toán*) với tổng mức đầu tư 37.760.823.000 đồng (*có danh sách 27 công trình thanh tra kèm theo*).

Ghi chú: Đối với các công trình được thanh tra, Đoàn thanh tra không thanh tra các nội dung không liên quan đến các quy định về chuyên môn - kỹ thuật chuyên ngành giao thông như: Chi phí quản lý dự án, đo đạc địa chính, đền bù giải phóng mặt bằng...

II. KẾT QUẢ THANH TRA

1. Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện Kon Plông

Qua thanh tra 01 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ thiết kế, dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về

điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót: Thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ thiết kế, hoàn công nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau: Đường GTNT thôn Măng Lây đi thôn Ngọc Ring, xã Đăk Ring, huyện Kon Plông (*giai đoạn 2*); hạng mục bao tải tấm nhựa đường gia cố mái taluy thi công thiếu khối lượng $15,43\text{m}^2 \times 234.175 \text{ đồng/m}^2 = 3.613.326 \text{ đồng}$.

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT): 3.324.260 đồng.

2. Phòng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

3. UBND xã Măng Bút

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

4. UBND xã Đăk Tăng

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót: 01/02 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ thiết kế, hoàn công nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau: Đường đi khu sản xuất thôn Đăk Tăng; hạng mục vận chuyển đất đào rãnh đổ đi cự ly trung bình 1km, đất cấp III thi công thiếu khối lượng $161,3\text{m}^3 \times 25.744 \text{ đồng/m}^3 = 4.152.507 \text{ đồng}$.

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT): 3.737.257 đồng.

5. UBND xã Đăk Nén

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót: 01/02 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ dự toán nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công, công trình đường nội thôn Đăk Lúp:

+ Hạng mục phá dỡ kết cấu mặt đường bê tông xi măng cũ bằng máy đào $1,25\text{m}^3$ gắn búa thủy lực thi công thiếu khối lượng $41,8\text{m}^3 \times 69.979 \text{ đồng/m}^3 = 2.925.122 \text{ đồng}$.

+ Hạng mục xúc kết cấu bê tông xi măng vận chuyển đổ đi thi công thiếu khối lượng: $41,8 \text{ m}^3 \times 9.830 \text{ đồng/m}^3 = 410.910 \text{ đồng}$.

- Tổng giá trị chênh lệch: 3.336.032 đồng

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT): 3.069.150 đồng.

6. UBND xã Pờ Ê

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ thiết kế, dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót: 01/02 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ dự toán nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau: Nâng cấp, sửa chữa đường trục chính thôn ViKLăng 2 (*Đường nội thôn*); hạng mục đào khuôn đường bằng máy ủi 110CV, đất cấp III thi công thiếu khối lượng $149,3 \text{ m}^3 \times 21.948,19 \text{ đồng/m}^3 = 3.276.865 \text{ đồng}$.

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT): 3.014.716 đồng.

7. UBND xã Hiếu

Qua thanh tra 14 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót:

- 01/14 công trình lập hồ sơ dự toán tính sai số học nhưng khi nghiệm thu thanh toán chủ đầu tư chưa rà soát giảm trừ đã thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau: Cầu tràn đường đi khu sản xuất nước Zét; hạng mục láng nền sàn không đánh màu, dày 3cm, vữa xi măng cát vàng M125: $25,2 \text{ m}^2 \times 92.643 \text{ đồng/m}^2 = 2.334.604 \text{ đồng}$, sau khi trừ thuế VAT: 2.147.836 đồng.

- 03/14 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ thiết kế, dự toán, hoàn công nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau:

+ Đường đi khu sản xuất Nước Zét thôn Kon Klùng; hạng mục bê tông sân cống tròn ĐK 100cm thi công thiếu khối lượng: $1,525 \text{ m}^3 \times 1.833.235 \text{ đồng/m}^3 = 2.795.683 \text{ đồng}$; bê tông sân cống bản kích thước 60x80cm thi công thiếu khối lượng $0,7 \text{ m}^3 \times 1.833.235 \text{ đồng/m}^3 = 1.283.265 \text{ đồng}$, giá trị chênh lệch 4.078.948 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 3.671.053 đồng.

+ Đường đi khu sản xuất Nước Meo; hạng mục đào khuôn đường bằng máy ủi 110CV, đất cấp III thi công thiếu khối lượng $218,4 \text{ m}^3 \times 21.999 \text{ đồng/m}^3 = 4.804.582 \text{ đồng}$, sau khi trừ thuế VAT: 4.324.124 đồng.

+ Đường đi khu sản xuất cánh đồng Đăk Chè; hạng mục đào khuôn đường bằng máy ủi 110CV, đất cấp III thi công thiếu khối lượng $273 \text{ m}^3 \times 21.756,58 \text{ đồng/m}^3 = 5.939.546 \text{ đồng}$, sau khi trừ thuế VAT: 5.464.383 đồng.

- Tổng giá trị chênh lệch: 19.774.978 đồng.

- **Kiến nghị thu hồi:** 19.774.978 đồng.

8. UBND xã Đắk Ring

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

Công tác lập, phê duyệt hồ sơ thiết kế, dự toán, thi công xây lắp, giám sát và nghiệm thu thanh toán: Chủ đầu tư cơ bản chấp hành đúng các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông.

Tuy nhiên, có thiếu sót: 01/02 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ thiết kế, dự toán, hoàn công nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công. Cụ thể như sau: Đường nội thôn làng Đắk Sao thôn Đắk Da (*đoạn cuối làng*); hạng mục vận chuyển đá đổ đi bằng ô tô tự đổ 7 tấn, đá cấp IV thi công thiếu khối lượng $130m^3 \times 34.846\text{đồng}/m^3 = 4.529.980$ đồng

- **Kiến nghị thu hồi (đã trừ thuế VAT):** 4.167.582 đồng.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Về ưu điểm

- Được sự quan tâm của Tỉnh ủy, UBND tỉnh, trong những năm qua UBND huyện Kon Plông được đầu tư nguồn kinh phí để xây dựng, nâng cấp kết cấu hạ tầng giao thông trên địa bàn, đặc biệt là các tuyến đường trung tâm huyện và đường giao thông nông thôn. Các công trình đã đưa vào sử dụng, góp phần đáp ứng nhu cầu phát triển kinh tế - xã hội của huyện.

- Các đơn vị được giao quản lý công trình giao thông đã khắc phục khó khăn, hoàn thành nhiệm vụ được giao.

- Quá trình quản lý đã chấp hành cơ bản các quy định về điều kiện, tiêu chuẩn, chuyên môn - kỹ thuật trong quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông theo quy định, Quyết định số 615/QĐ-SGTVT ngày 28/9/2022 của Sở Giao thông vận tải tỉnh Kon Tum về ban hành thiết kế mẫu (*thiết kế điển hình*) công trình giao thông đến thôn (*đường trục thôn, đường liên thôn, đường ngõ xóm, đường trục chính nội đồng*) đối với các dự án được áp dụng cơ chế đặc thù thuộc các Chương trình mục tiêu quốc gia trên địa bàn tỉnh Kon Tum giai đoạn 2021 -2025.

2. Về tồn tại

Bên cạnh những kết quả đạt được, trong công tác quản lý đầu tư xây dựng các công trình giao thông còn có một số tồn tại sau:

- **Công tác lập hồ sơ thiết kế bản vẽ thi công và dự toán:** Đơn vị lập hồ sơ dự toán tính sai số học một số hạng mục nhưng khi nghiệm thu thanh toán chủ đầu tư chưa ra soát giảm trừ đã thanh toán cho đơn vị thi công, công trình: Cầu tràn đường đi khu sản xuất nước Zét, xã Hiếu.

- **Công tác thi công xây dựng:** Một số hạng mục công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ dự toán, thiết kế, hoàn công nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã được nghiệm thu thanh toán như: Hạng mục vận chuyển đá đổ đi bằng ô tô tự đổ 7 tấn, đá cấp IV; đào khuôn đường bằng máy ủi 110CV, đất cấp III; bê tông sân cổng tròn ĐK 100cm; bê tông sân cổng bản kích thước 60x80cm; phá dỡ kết cấu bằng máy đào 1,25m³ gấn búa thủy lực; xúc kết cấu bê tông vận

chuyển; vận chuyển đất rãnh đổ đi trung bình 1km, đất cấp III; bao tải tấm nhựa đường gia cố mái taluy.

- **Công tác giám sát thi công:** Còn chưa sâu sát để xảy ra việc đơn vị thi công thiếu khối lượng của một số hạng mục công trình so với hồ sơ dự toán, thiết kế nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán.

- **Công tác quản lý công trình:** Những tồn tại nêu trên thuộc trách nhiệm các đơn vị được giao quản lý công trình như: Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện Kon Plông, UBND các xã: Hiếu, Đắk Nén, Đắk Ring, Pờ Ê, Đắk Tăng.

IV. KIẾN NGHỊ XỬ LÝ

Trên cơ sở kết quả thanh tra đã nêu, đề phát huy những ưu điểm và khắc phục các tồn tại trong công tác quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông, Chánh Thanh tra Sở Giao thông vận tải kiến nghị Ủy ban nhân dân huyện Kon Plông như sau:

- Hợp kiểm điểm nhằm phát huy ưu điểm, khắc phục các tồn tại trong công tác quản lý đầu tư xây dựng các công trình giao thông.

- Thu hồi nộp ngân sách Nhà nước số tiền: **32.920.361 đồng** (*Bằng chữ: Ba mươi hai triệu, chín trăm hai mươi nghìn, ba trăm sáu mươi một đồng*).

Nộp vào tài khoản tạm giữ số 3949.0.1044911.00000 của Thanh tra Giao thông vận tải tỉnh Kon Tum tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Kon Tum.

(Có bảng tổng hợp số tiền thu hồi qua thanh tra kèm theo).

- Niêm yết công khai kết luận thanh tra tại trụ sở làm việc của cơ quan, đơn vị theo quy định hiện hành.

Trên đây là kết luận thanh tra, đề nghị Ủy ban nhân dân huyện Kon Plông thực hiện và báo cáo kết quả thực hiện kết luận, kiến nghị (*kèm theo hồ sơ có liên quan*) về Thanh tra Sở Giao thông vận tải trước ngày 28/02/2025./.

Nơi nhận:

- UBND tỉnh ủy (b/c);
- Thanh tra tỉnh (b/c);
- Giám đốc Sở GTVT (b/c);
- UBND huyện Kon Plông (th/h);
- Trang TTĐT Sở (công khai);
- Lưu: VT, hồ sơ.

CHÁNH THANH TRA

Nguyễn Văn Vân