

## 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 Đăk Hà làm chủ đầu tư và các đơn vị trực thuộc

Thực hiện Quyết định số 11/QĐ-TTrS ngày 22/3/2024 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 Đăk Hà làm chủ đầu tư và các đơn vị trực thuộc.

Từ ngày 01/4/2024 đến ngày 16/5/2024, Đoàn thanh tra của Thanh tra Sở Giao thông vận tải đã tiến hành thanh tra trực tiếp tại các đơn vị được Ủy ban nhân dân huyện Đăk Hà 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 06/6/2024 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, Ủy ban nhân dân huyện Đăk Hà giao việc quản lý đầu tư xây dựng công trình giao thông cho các đơn vị trực thuộc như: Phòng Kinh tế và Hạ tầng, Phòng Dân tộc, Ban QLDA đầu tư xây dựng huyện Đăk Hà, Ủy ban nhân dân các xã: Đăk Mar, Hà Môn, Ngọc Wang, Ngọc Réo, Đăk Ngọc, Đăk Ui, Đăk Hring, Đăk Long, Đăk Pxi, Đăk La và thị trấn Đăk Hà.

Theo báo cáo của Ủy ban nhân dân huyện Đăk Hà từ ngày 01/01/2019 đến 29/02/2024, các đơn vị được giao quản lý đầu tư xây dựng 150 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 73/150 công trình (chưa được cơ quan có thẩm quyền tiến hành thanh tra, kiểm toán) với tổng mức đầu tư 77.438.898.982 đồng (có danh sách 73 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. Phòng Kinh tế và Hạ tầng huyện Đăk Hà

Qua thanh tra 01 công trình cho thấy:

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

- **Tồn tại:** Không có.

## 2. Phòng Dân tộc huyện Đắk Hà

Qua thanh tra 02 công trình cho thấy:

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

- **Tồn tại:** Không có.

## 3. Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện Đắk Hà

Qua thanh tra 07 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/07 công trình thi công thiếu khối lượng so với hồ sơ thiết kế, hoàn công; 04/07 công trình đơn vị tư vấn tính sai số học nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công.

Cụ thể như sau:

+ Cụm công nghiệp Đắk Mar (*hạng mục: Tuyến đường QH D1, Tuyến đường QH D2-3 kéo dài*); hạng mục: Rãnh thoát nước hình chữ nhật kích thước (60x60)cm đơn vị tư vấn tính sai số học nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công với khối lượng chênh lệch 26m; giá trị 52.407.936 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 47.167.142 đồng.

+ Đầu tư kết cấu hạ tầng để phát triển quỹ đất khu vực phía Tây Quốc lộ 14 tại thôn Tân Lập B và thôn Kon Hnông Yốp, xã Đắk Hring. Đơn vị tư vấn tính sai số học nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công: Hạng mục cốt thép bó vỉa hố ga  $\text{ĐK} \leq 10\text{mm}$ : 0,2213 tấn x 32.694.401 đồng/tấn = 7.235.270 đồng; hạng mục lắp đặt bó vỉa, vữa xi măng M75 bó vỉa hố ga: 31,2m x 51,470 đồng/m = 1.605.864 đồng. Tổng giá trị chênh lệch: 8.841.134 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 8.133.844 đồng.

+ Cụm Công nghiệp Đắk La; hạng mục: Đầu tư cơ sở hạ tầng (*đầu tư tuyến đường chính, tuyến đường nội bộ, hệ thống thoát nước và các hạng mục khác*). Hạng mục công dọc bê tông ly tâm đường kính 100cm đơn vị tư vấn tính sai số

học nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công với khối lượng chênh lệch 4m; giá trị 13.260.370 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 12.199.540 đồng.

+ Cải tạo, nâng cấp đường Chu Văn An, Tổ dân phố 7; hạng mục: Sơn gờ giảm tốc bằng sơn dẻo nhiệt phản quang chiều dày lớp sơn 6mm đơn vị tư vấn tính sai số học nhưng chưa được rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công 28,8m<sup>2</sup> x 511.245 đồng/m<sup>2</sup> = 14.723.856 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 13.545.948 đồng.

+ Đầu tư kết cấu hạ tầng để phát triển quỹ đất khu vực phía Đông Quốc lộ 14 tại thôn Tân Lập B, xã Đăk Hring. 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, một số hạng mục:

Bê tông gờ chắn vỉa hè, đá 1x2 M200 thi công thiếu khối lượng 6,6 m<sup>3</sup> x 2.973.222 đồng/m<sup>3</sup> = 19.623.265 đồng.

Bê tông vỉa hè đá 1x2 M150, dày 5cm thi công thiếu khối lượng 1,0 m<sup>3</sup> x 1.475.126 đồng/m<sup>3</sup> = 1.475.126 đồng.

Lót vữa xi măng M100 dày 2cm thi công thiếu khối lượng 20 m<sup>2</sup> x 48.654 đồng/m<sup>2</sup> = 973.080 đồng.

Tổng giá trị chênh lệch các hạng mục: 22.071.471 đồng, sau khi trừ thuế VAT: 20.305.753 đồng.

Tổng cộng giá trị chênh lệch 05/07 công trình: 101.352.227 đồng.

- **Kiến nghị thu hồi:** 101.352.227 đồng.

#### 4. Ủy ban nhân dân xã Đăk Mar

Qua thanh tra 05 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** Công tác lập, phê duyệt hồ sơ dự toán, công tác 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/05 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: Đường từ nhà A Giáo đến nhà A Tum thôn Đăk Mút; hạng mục đào khuôn đường đất cấp 3 thi công thiếu khối lượng: 172,8m<sup>3</sup> x 23.268,34 đồng/m<sup>3</sup> = 4.020.769 đồng.

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT và 30% nhân dân đóng góp nhân công 472.660 đồng): 3.352.490 đồng.

#### 5. Ủy ban nhân dân xã Hà Mòn

Qua thanh tra 05 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Không.

## 6. Ủy ban nhân dân xã Ngọc Wang

Qua thanh tra 13 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/13 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: Đường đi khu sản xuất thôn Kon Stiu II, xã Ngọc Wang (đoạn từ rẫy cà phê của hộ bà Phạm Thị Thanh Loan đến giáp nghĩa địa thôn Kon Stiu II).

+ Hạng mục bê tông chân khay đá 1x2 mác 150 thi công thiếu khối lượng:  $1,2m^3 \times 1.628.293 \text{ đồng}/m^3 = 1.953.952 \text{ đồng}$ .

+ Hạng mục bê tông ốp mái ta luy đá 1x2 mác 150 thi công thiếu khối lượng:  $0,791m^3 \times 2.040.685 \text{ đồng}/m^3 = 1.614.182 \text{ đồng}$ .

Tổng giá trị chênh lệch: 3.568.133 đồng

- **Kiến nghị thu hồi (đã trừ thuế VAT):** 3.211.320 đồng.

## 7. Ủy ban nhân dân xã Đăk Ui

Qua thanh tra 03 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/03 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: Đường đi khu sản xuất thôn Mnhuô Mriang.

+ Hạng mục bê tông chân khay đá 2x4 mác 150 thi công thiếu khối lượng:  $2,23m^3 \times 1.692.017 \text{ đồng}/m^3 = 3.773.198 \text{ đồng}$ .

+ Hạng mục lớp đệm đá dăm chân khay thi công thiếu khối lượng:  $0,223m^3 \times 1.172.049 \text{ đồng}/m^3 = 261.367 \text{ đồng}$ .

+ Hạng mục ván khuôn chân khay thi công thiếu khối lượng:  $7,29m^2 \times 69.588,86 \text{ đồng}/m^2 = 551.144 \text{ đồng}$ .

Tổng giá trị chênh lệch: 4.585.709 đồng

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT): 4.218.852 đồng.

### **8. Ủy ban nhân dân thị trấn Đắk Hà**

Qua thanh tra 06 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Không.

### **9. Ủy ban nhân dân xã Ngọc Réo**

Qua thanh tra 03 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Không.

### **10. UBND xã Đắk Hring**

Qua thanh tra 03 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/03 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: Đường giao thông thôn KonMong đi Kon ProhTuria, xã Đắk Hring; hạng mục đào khuôn đường đất cấp 3 thi công thiếu khối lượng:  $190,6m^3 \times 23.268,34 \text{ đồng}/m^3 = 4.434.946 \text{ đồng}$ .

- **Kiến nghị thu hồi** (đã trừ thuế VAT và 30% nhân dân đóng góp nhân công 521.348 đồng): 3.697.828 đồng.

### **11. Ủy ban nhân dân xã Đắk Ngọc**

Qua thanh tra 09 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Không.

### **12. Ủy ban nhân dân xã Đắk Long**

Qua thanh tra 07 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/07 công trình lập hồ sơ dự toán tính sai số học nhưng khi nghiệm thu thanh toán chủ đầu tư chưa rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị cung ứng vật liệu. Cụ thể như sau: Đường giao thông thôn Kon Dao Yốp đoạn từ nhà ông A Tim đến nhà ông A Phế; hạng mục gổ làm khe co giãn mặt đường bê tông xi măng:  $1,09m^3 \times 4.364.717 \text{ đồng}/m^3 = 4.757.541 \text{ đồng}$

- **Kiến nghị thu hồi (đã trừ thuế VAT):** 4.376.938 đồng.

### 13. Ủy ban nhân dân xã Đăk Pxi

Qua thanh tra 03 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Có 01/03 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: Đường đi khu sản xuất Đăk Kơ Đương (đoạn nhà A Đliêu đi khu sản xuất); hạng mục đào khuôn đường đất cấp 3 thi công thiếu khối lượng:  $170m^3 \times 23.268,34 \text{ đồng}/m^3 = 3.955.618 \text{ đồng}$ .

- **Kiến nghị thu hồi (đã trừ thuế VAT và 30% nhân dân đóng góp nhân công 465.001 đồng):** 3.141.556 đồng.

### 14. Ủy ban nhân dân xã Đăk La

Qua thanh tra 06 công trình cho thấy:

- **Ưu điểm:** 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 dự án đầu tư xây dựng công trình giao thông.

- **Tồn tại:** Không.

## III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

### 1. Về ưu điểm

- Được sự quan tâm của Tỉnh ủy, Ủy ban nhân dân tỉnh, trong những năm qua Ủy ban nhân dân huyện Đăk Hà 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 tư vấn tính sai số học một số hạng mục nhưng khi nghiệm thu thanh toán chủ đầu tư chưa rà soát cắt giảm, đã nghiệm thu thanh toán cho đơn vị thi công, các công trình: Cụm công nghiệp Đăk Mar (*Hạng mục: Tuyến đường QH D1, Tuyến đường QH D2-3 kéo dài*); Đầu tư kết cấu hạ tầng để phát triển quỹ đất khu vực phía Tây Quốc lộ 14 tại thôn Tân Lập B và thôn Kon Hnông Yốp, xã Đăk Hring; Cụm Công nghiệp Đăk La; Hạng mục: Đầu tư cơ sở hạ tầng (*đầu tư tuyến đường chính, tuyến đường nội bộ, hệ thống thoát nước và các hạng mục khác*); Cải tạo, nâng cấp đường Chu Văn An, Tổ dân phố 7; Đường giao thông thôn Kon Dao Yốp đoạn từ nhà ông A Tim đến nhà ông A Phế.

- **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 bê tông gờ chắn vỉa hè, bê tông vỉa hè, lót vỉa xi măng, đào khuôn đường đất cấp 3, bê tông chân khay, lớp đệm đá dăm chân khay, bê tông ốp mái ta luy.

- **Công tác giám sát thi công:** Còn chưa được sâu sát để đơn vị thi công thiếu khối lượng của một số hạng mục công trình so với hồ sơ dự toán 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 Đăk Hà, Ủy ban nhân dân các xã: Đăk Mar, Ngọc Wang, Đăk Ui, Đăk Hring, Đăk Long và Đăk Pxi.

## 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 Đắk Hà như sau:

- Hóp rút kinh nghiệm 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: **123.351.211 đồng** (*Bằng chữ: Một trăm hai mươi ba triệu, ba trăm năm mươi một nghìn, hai trăm mười 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 Đắk Hà 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 23/8/2024./.

**Nơi nhận:**

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

**CHÁNH THANH TRA**

**Nguyễn Văn Vân**