

**ỦY BAN NHÂN DÂN
HUYỆN GIA LÂM**

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

Số: **2856**/UBND-TCKH

Gia Lâm, ngày **05** tháng 9 năm 2023

V/v thực hiện Kết luận Thanh tra của
Sở Tài chính Hà Nội về việc chấp hành các
quy định của pháp luật về tài chính, ngân sách
năm 2022 tại UBND huyện Gia Lâm

Kính gửi:

- Trưởng các phòng, ban, đơn vị thuộc huyện;
- Giám đốc: Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng,
Trung tâm phát triển quỹ đất, Trung tâm Văn hóa
Thông tin và Thể thao;
- Chủ tịch UBND các xã, thị trấn.

Thực hiện Kết luận Thanh tra số 4599/KL-STC ngày 09/8/2023 của Sở Tài chính Hà Nội về việc chấp hành các quy định của pháp luật về tài chính, ngân sách năm 2022 tại UBND huyện Gia Lâm, về việc này, UBND Huyện có ý kiến chỉ đạo như sau:

I. MỘT SỐ TỒN TẠI, HẠN CHẾ TẠI KẾT LUẬN THANH TRA

1. Công tác quản lý, sử dụng các nguồn kinh phí tại các đơn vị được thanh tra

1.1. Các phòng, ban, đơn vị thuộc Huyện

(1) Văn phòng HĐND - UBND Huyện

- Được cấp và thanh quyết toán bổ sung kinh phí ngoài khoán từ nguồn kinh phí ngân sách để chi các nội dung: Chi bồi dưỡng tiếp dân, trang phục tiếp công dân, hoa trang trí Tết, quà tết, xăng dầu cho 02 xe ô tô, phí cầu đường, phí bảo trì đường bộ... là chưa phù hợp theo quy định tại Nghị quyết số 11/2021/NQ-HĐND ngày 08/12/2021 của HĐND Thành phố về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi giữa các cấp ngân sách; các nhiệm vụ này đã có trong định mức khoán kinh phí của các cơ quan, đơn vị.

- Đối với kinh phí mua báo Kinh tế đô thị: UBND Huyện cấp kinh phí ngoài khoán cho Văn phòng HĐND - UBND Huyện số tiền 840.660.00 đồng để mua báo, cung cấp cho các phòng, ban, UBND các xã, thị trấn... là chưa đúng quy định tại Nghị quyết số 11/2021/NQ-HĐND ngày 08/12/2021 của HĐND Thành phố về phân cấp nguồn thu, nhiệm vụ chi giữa các cấp ngân sách.

(2) Ban quản lý dự án Đầu tư Xây dựng

Công tác lập, thẩm định, phê duyệt dự toán, nghiệm thu, thanh toán của một số phần chi phí xây dựng còn có tồn tại do áp dụng hệ số, đơn giá và tính toán khối lượng tại một số hạng mục công việc không đúng quy định đối với 03

công trình, số tiền là 286.642.327 đồng, cụ thể: (1) Công trình "Xây dựng Trường Mầm non khu vực xã Yên Viên và thị trấn Yên Viên, huyện Gia Lâm" số tiền là 91.842.213 đồng; (2) Công trình "Xây dựng tuyến đường khớp nối từ khu đô thị Đặng Xá đến Trường Tiểu học Trung Thành, huyện Gia Lâm" số tiền là 72.418.248 đồng; (3) Công trình "Xây dựng trường THCS Kiều Kỵ, huyện Gia Lâm" số tiền là 122.381.866 đồng.

Công tác lập, thẩm định, phê duyệt dự toán đối với công tác bê tông nền sân Terazzo của phần chi phí xây dựng đối với Công trình "Xây dựng nhà văn hóa thôn 1 Giang Cao, xã Bát Tràng, huyện Gia Lâm" không đúng quy định số tiền là 34.037.203 đồng.

(3) Trung tâm Phát triển quỹ đất: Công tác lập, thẩm định, phê duyệt dự toán, nghiệm thu, thanh toán một số công tác của phần chi phí xây dựng còn có tồn tại do áp dụng hệ số, đơn giá và tính toán khối lượng,... một số hạng mục công việc không đúng quy định đối với Công trình Cải tạo, chỉnh trang đường liên thôn, trục chính thôn Cam 4, xã Cổ Bi, huyện Gia Lâm (giai đoạn 2) không đúng quy định, số tiền 23.513.894 đồng.

(4) Đối với Trung tâm Văn hóa - Thông tin và Thể thao huyện

- Trích thiếu kinh phí CCTL số tiền là: 54.061.867 đồng từ nguồn thu khác (Do Trung tâm đang hạch toán các khoản: tiền điện, tiền nước của các đơn vị hỗ trợ khi sử dụng trụ sở, hội trường... vào lại thu hộ, chi hộ là không đúng tính chất tài khoản).

- Chưa thực hiện việc trích lập đầy đủ các Quỹ (Quỹ phát triển hoạt động sự nghiệp, Quỹ bổ sung thu nhập, Quỹ khen thưởng và Quỹ phúc lợi...) theo quy định tại Điều 18 Nghị định 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021 của Chính phủ và Điều 10 Thông tư 56/2022/TT-BTC ngày 16/9/2022 của Bộ Tài chính về phân phối kết quả tài chính trong năm. Số còn phải trích lập bổ sung vào các Quỹ là 1.330.506.373 đồng (Trong đó số chênh lệch của năm 2021 chưa phân phối kết quả tài chính còn lại là 1.249.413.572 đồng và số năm 2022 là 81.092.801 đồng).

(5) Trường THCS Thị trấn Trâu Quỳ

- Kinh phí cấp bù học phí đã được cấp cao hơn quy định số tiền 422.261.600 đồng.

- Chưa thực hiện trích kinh phí cải cách tiền lương từ nguồn dạy thêm học thêm và nguồn dịch vụ theo quy định tại điểm b khoản 3 Thông tư số 46/2019/TT-BTC ngày 23/7/2019 của Bộ Tài chính, số tiền 141.772.097 đồng.

- Chưa thực hiện phân phối vào các quỹ theo quy định tại điểm b khoản 1, Điều 19, Mục II, Nghị định số 43/2006/NĐ-CP ngày 25/4/2006 của Chính phủ quy định quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm về thực hiện nhiệm vụ, tổ chức bộ máy, biên chế và tài chính đối với đơn vị sự nghiệp công lập, số tiền 212.658.144 đồng.

1.2. UBND các xã, thị trấn

(1) *UBND xã Dương Xá*: Kinh phí chương trình mục tiêu ngân sách Huyện còn dư chưa nộp ngân sách 42.865.200 đồng. Trích thiếu kinh phí cải cách tiền lương số tiền 46.200.000 đồng.

(2) *UBND xã Đa Tốn*: Trích thiếu kinh phí cải cách tiền lương số tiền 25.200.000 đồng.

(3) *UBND xã Ninh Hiệp*: Không giải trình được số dư tồn trên tài khoản tiền gửi từ nhiều năm đối với các khoản thu hộ, chi hộ khác số tiền 11.889.412 đồng.

(4) *UBND xã Đặng Xá*: Không xác định đối tượng chi trả đối với khoản thu hộ chi hộ (đã theo dõi từ năm 2006) số tiền là 31.758.676 đồng.

(5) *UBND xã Phú Thị*: Trích thiếu kinh phí cải cách tiền lương số tiền 268.657.900 đồng.

(6) *UBND xã Phù Đổng*: Trích thiếu kinh phí cải cách tiền lương số tiền 92.400.000 đồng.

(7) *UBND xã Kiêu Kỵ*: Trích thiếu kinh phí cải cách tiền lương số tiền 16.800.000 đồng.

(8) *Tồn tại khác*: Một số xã còn tồn tại nhiều khoản nợ đọng từ các hợp đồng cho thuê đất (*UBND xã Kiêu Kỵ 108.604.000 đồng; UBND xã Đặng Xá 293.060.388 đồng; UBND xã Phù Đổng 3.939.714.698 đồng; UBND xã Yên Viên 891.525.000 đồng; UBND xã Phú Thị 508.040.800 đồng*).

2. Việc chấp hành quy định của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công trong công tác mua sắm, quản lý, sử dụng tài sản công

1.1. Việc ban hành quy chế quản lý, sử dụng tài sản công tại các đơn vị

Quy chế quản lý và sử dụng tài sản công năm 2022 của các đơn vị còn sơ sài, chưa đầy đủ theo quy định tại Điều 7 Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện Nghị định số 151/2017/NĐ-CP của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công (*Phòng Kinh tế, Trung tâm phát triển quỹ đất, Trường THCS Thị trấn Trâu Quỳ, UBND xã Đa Tốn, UBND xã Phú Thị, UBND xã Đặng Xá, UBND xã Phù Đổng, UBND xã Kiêu Kỵ, UBND xã Yên Viên*).

1.2. Công tác xây dựng tiêu chuẩn định mức trụ sở làm việc

Tại các đơn vị được thanh tra đều chưa xây dựng tiêu chuẩn, định mức trụ sở làm việc theo quy định tại Nghị định số 152/2017/NĐ-CP ngày 27/12/2017 của Chính phủ quy định tiêu chuẩn, định mức sử dụng trụ sở làm việc, cơ sở hoạt động sự nghiệp (17 đơn vị theo Quyết định số 2037/QĐ-STC ngày 14/4/2023 của Sở Tài chính Hà Nội).

1.3. Công tác quản lý, sử dụng trụ sở làm việc; sắp xếp lại, xử lý cơ sở nhà, đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 và Nghị định số 67/2021/NĐ-CP ngày 15/07/2021 của Chính phủ

Đối chiếu theo báo cáo của một số UBND các Xã, số cơ sở nhà, đất Xã đang quản lý, sử dụng có chênh lệch so với số cơ sở nhà, đất tại Quyết định số 1017/QĐ-UBND ngày 21/02/2014 của UBND Thành phố về việc phê duyệt Phương án sắp xếp lại, xử lý cơ sở nhà, đất thuộc sở hữu nhà nước trên địa bàn UBND quận Gia Lâm theo Quyết định số 09/2007/QĐ-TTg ngày 19/01/2007 của Thủ tướng Chính phủ (*UBND xã Dương Xá tăng 04 cơ sở nhà đất; UBND xã Đa Tốn tăng 01 cơ sở nhà đất; UBND xã Ninh Hiệp tăng 03 cơ sở nhà đất, UBND xã Phú Thị tăng 01 cơ sở nhà đất, UBND xã Kiều Kỵ tăng diện tích sử dụng đất là 10.847m², UBND xã Yên Viên tăng 03 cơ sở nhà đất, UBND xã Đặng Xá tăng 01 cơ sở nhà đất, UBND xã Phù Đổng tăng 02 cơ sở và giảm 01 cơ sở nhà đất*). UBND các Xã Dương Xá, Đa Tốn, Ninh Hiệp, Đặng Xá, Yên Viên. Tại thời điểm kiểm tra tháng 6/2023, UBND các xã này chưa có Văn bản gửi UBND huyện Gia Lâm về việc rà soát, lập phương án sắp xếp lại, xử lý cơ sở nhà, đất trình cấp có thẩm quyền phê duyệt quy định tại Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017, Nghị định số 67/2021/NĐ-CP ngày 15/7/2021 của Chính phủ.

1.4. Công tác rà soát hồ sơ liên quan đến việc quản lý, sử dụng nhà, đất

Một số đơn vị chưa hoàn thiện hồ sơ đề nghị cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất đối với các cơ sở nhà đất hoặc đối với phần diện tích chưa được cấp Giấy chứng nhận (*UBND xã Dương Xá, UBND xã Đa Tốn, UBND xã Ninh Hiệp, Trường THCS Ninh Hiệp*).

1.5. Về việc cập nhật cơ sở dữ liệu trên phần mềm quản lý sử dụng tài sản công của Bộ Tài chính

Việc cập nhật dữ liệu về các thông tin quản lý sử dụng tài sản trên cơ sở dữ liệu của Bộ Tài chính của một số đơn vị chưa được Phòng Tài chính - Kế hoạch cập nhật đầy đủ (*Phòng Kinh tế, Trường THCS Thị trấn Trâu Quỳ*).

1.6. Việc sử dụng tài sản công vào mục đích kinh doanh, cho thuê, liên doanh, liên kết

- Thực hiện liên doanh, liên kết chưa xây dựng Đề án sử dụng tài sản công vào mục đích liên doanh, liên kết trình cấp có thẩm quyền phê duyệt theo quy định tại Chỉ thị số 32/CT-TTg ngày 10/12/2019 của Thủ tướng Chính phủ; Chỉ thị số 12/CT-UBND ngày 08/6/2020 của Chủ tịch UBND Thành phố Hà Nội (*Trung tâm VH TT huyện thực hiện cho thuê địa điểm hoạt động thể chất...; Trường THCS Thị trấn Trâu Quỳ, Trường Mầm non Đa Tốn thực hiện thực hiện liên doanh, liên kết mở lớp dạy tiếng Anh*).

- Việc sử dụng tài sản công của các xã: UBND xã Ninh Hiệp ký 03 hợp đồng “*Thuê sử dụng sân Trung tâm Văn hoá thể thao Xã Ninh Hiệp*” với ông Nguyễn Khắc Thiệp từ năm 2020 đến hết năm 2022, tổng giá trị hợp đồng trong thời gian nêu trên là 380.000.000 đồng. Đối với số thu này, UBND Xã đã: Chi công tác quản lý và chi thay khóa cửa, số tiền 41.461.000 đồng; Số tiền còn lại

338.539.000 đồng, đến thời điểm thanh tra đã nộp vào Kho bạc nhà nước huyện Gia Lâm (*Chứng từ nộp tiền ngày 26/4/2023*). UBND Xã Dương Xá đã thực hiện ký 01 hợp đồng năm 2022 “*Thuê địa điểm dạy học*” cho Công ty cổ phần WinC Việt Nam, tổng giá trị hợp đồng trong thời gian là 18.200.000 đồng, đến thời điểm thanh tra đã nộp vào Kho bạc nhà nước huyện Gia Lâm (*Chứng từ nộp tiền ngày 13/12/2022*). UBND xã Ninh Hiệp (*Trung tâm Văn hoá thể thao xã Ninh Hiệp*), UBND xã Dương Xá (*Trung tâm Văn hoá thể thao Xã Dương Xá*) thực hiện cho thuê là chưa đúng quy định tại Luật Quản lý, sử dụng tài sản công; Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ; Chỉ thị số 32/CT-TTg ngày 10/12/2019 của Thủ tướng Chính phủ; Chỉ thị số 12/CT-UBND ngày 08/6/2020 của Chủ tịch UBND Thành phố Hà Nội.

1.7. Đối với việc cấp Giấy chứng nhận QSD đất và tài sản trên đất

Các đơn vị vẫn còn cơ sở nhà đất chưa có Giấy chứng nhận QSD đất và tài sản trên đất để phục vụ việc theo dõi, quản lý và hạch toán, kế toán như: UBND xã Phú Thị còn 01/7 cơ sở nhà đất (*Trung tâm Văn hóa Thể thao xã*); UBND xã Đặng Xá còn 02/11 cơ sở nhà đất; UBND xã Yên Viên còn 02/11 cơ sở nhà đất; UBND xã Kiều Kỵ còn 06/11 cơ sở nhà đất; UBND xã Phù Đồng 9/9 cơ sở nhà đất; Trung tâm Văn hóa - Thông tin và Thể thao huyện còn 01/03 cơ sở nhà đất (*Nhà Văn hóa huyện*), Trường Mầm non Đa Tốn còn 02/02 cơ sở (*Thuận Tốn và Khoan Tế*); Văn phòng HĐND-UBND trụ sở UBND mới (*số 1 phố Thuận An, Trâu Quỳ, Gia Lâm*); UBND xã Ninh Hiệp (*Trung tâm Văn hóa Thể thao xã*).

1.8. Công tác quản lý, sử dụng tài sản là xe ô tô

UBND huyện Gia Lâm đang thực hiện việc khoán kinh phí sử dụng xe ô tô theo Quyết định 1215/QĐ-UBND ngày 20/02/2017 của UBND thành phố Hà Nội “*về việc thí điểm khoán kinh phí sử dụng xe ô tô phục vụ công tác chung tại các cơ quan, đơn vị thuộc phạm vi quản lý của Thành phố*”. Ngày 28/02/2017, UBND huyện Gia Lâm đã ban hành Quyết định số 2151/QĐ-UBND về việc thực hiện thí điểm khoán kinh phí sử dụng xe ô tô phục vụ công tác chung.

Tuy nhiên, từ năm 2017 đến thời điểm thanh tra (09/05/2023), Văn phòng HĐND-UBND huyện hiện đang quản lý 02 xe ô tô gồm: 01 xe Misubisi (BKS 31A-7066) xe 07 chỗ, năm sản xuất 2004, hiện đã hết khấu hao và 01 xe Ford Escape (BKS 31A-8148) xe 05 chỗ, năm sản xuất 2010 là vượt tiêu chuẩn định mức theo quy định của Nghị định số 04/2019/NĐ-CP ngày 11/01/2019, Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ.

3. Việc chấp hành Luật Kế toán

3.1. Hạch toán kế toán chưa đúng tính chất tài khoản

- Đối với các xã: *Phú Thị, Phù Đồng, Kiều Kỵ* có nguồn thu từ thu trạm BTS, thu từ chợ hiện đang hạch toán vào thu từ quỹ đất công là chưa đúng (*hạch toán đúng vào thu khác*).

- Trung tâm Văn hóa - Thông tin và Thể thao Huyện có nguồn thu như tiền điện, tiền nước các đơn vị hỗ trợ khi sử dụng trụ sở, hội trường hiện đang hạch toán và thu hộ chi hộ, đề nghị hạch toán là chưa đúng (*hạch toán đúng vào thu khác*).

3.2. Công tác mở sổ theo dõi, hạch toán giá trị tài sản khác

Văn phòng HĐND-UBND: Không hạch toán phần giá trị tăng thêm của bộ phận “một cửa” tại văn phòng UBND huyện trên hệ thống sổ sách kế toán của đơn vị (*phần giá trị quyết toán của bộ phận “một cửa” tại văn phòng UBND huyện là: 1.830.008.597 đồng*); Trụ sở mới tại địa chỉ số 1 phố Thuận An, Trâu Quỳ, Gia Lâm (*UBND huyện bắt đầu tiếp nhận quản lý và sử dụng từ ngày 01/01/2022. Tuy nhiên đến nay, vẫn chưa có biên bản bàn giao đưa vào sử dụng và quyết toán dự án hoàn thành*).

4. Công tác quyết toán vốn đầu tư dự án hoàn thành

4.1. Năm 2022, 52/85 dự án đã phê duyệt quyết toán toán chậm về thời gian phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành (*43 dự án chủ đầu tư chậm lập hồ sơ quyết toán; 09 dự án chậm thời gian thẩm tra phê duyệt quyết toán*)

4.2. Số dự án hoàn thành đã nộp hồ sơ quyết toán, chưa được phê duyệt quyết toán: **16 dự án**, trong đó 06 dự án chủ đầu tư chậm lập hồ sơ quyết toán trình phê duyệt.

- Kết quả thực hiện đến nay: Số dự án đã phê duyệt quyết toán 15 dự án; số dự án hoàn thành đã nộp hồ sơ quyết toán, chưa được phê duyệt quyết toán: 1 dự án.

4.3. Số dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng nhưng chưa nộp hồ sơ phê duyệt quyết toán **58 dự án** (*do Ban QLDA ĐTXD và Trung tâm PTQĐ làm chủ đầu tư*). Trong đó 19 dự án chủ đầu tư chậm lập hồ sơ quyết toán.

- Kết quả thực hiện đến nay: Số dự án đã phê duyệt quyết toán 19 dự án; số dự án hoàn thành đã nộp hồ sơ quyết toán, chưa được phê duyệt quyết toán 5 dự án; số dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng nhưng chưa nộp hồ sơ phê duyệt quyết toán 34 dự án.

II. TỔ CHỨC THỰC HIỆN

1. Thủ trưởng các phòng, ban, đơn vị thuộc huyện và Chủ tịch UBND các xã, thị trấn

- Nâng cao tinh thần trách nhiệm, tuân thủ nghiêm các quy định của Pháp luật trong công tác điều hành ngân sách, quản lý, sử dụng tài sản công; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và công tác kế toán. Thực hiện nghiêm chỉ đạo của UBND Huyện về công tác quản lý tài chính ngân sách, tài sản công tại các văn bản: Công văn số 2505/UBND-TCKH ngày 03/8/2023 về việc chấn chỉnh, tăng cường kỷ cương, kỷ luật trong chấp hành pháp luật về tài chính - ngân sách nhà nước; Kế hoạch số 167/KH-UBND ngày 20/6/2023 về việc triển khai thực

hiện Đề án quản lý, sử dụng và khai thác hiệu quả tài sản công của thành phố Hà Nội giai đoạn 2023-2025, định hướng giai đoạn 2026-2030 của huyện Gia Lâm; Kế hoạch số 181/KH-UBND ngày 10/8/2023 về việc sắp xếp lại, xử lý nhà đất thuộc phạm vi quản lý của huyện Gia Lâm theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP và Nghị định số 67/2021/NĐ-CP.

- Thường xuyên rà soát, điều chỉnh bổ sung quy chế chi tiêu nội bộ, quy chế quản lý sử dụng tài sản công phù hợp với chế độ tài chính, tài sản và tình hình thực hiện của đơn vị.

- Lập đầy đủ hồ sơ về nhà, đất tại các địa điểm do đơn vị đang quản lý, sử dụng gửi cơ quan có thẩm quyền để được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Nghiêm túc thực hiện việc sử dụng tài sản công vào mục đích cho thuê, liên doanh, liên kết theo đúng Chỉ thị 32/CT-TTg ngày 08/6/2020 của UBND Thành phố về việc đẩy mạnh triển khai thi hành Luật Quản lý, sử dụng tài sản công và các văn bản quy định chi tiết thi hành Luật.

- Nghiêm túc rút kinh nghiệm và thực hiện các kiến nghị đối với những nội dung còn tồn tại trong công tác quản lý tài chính, tài sản nêu trên (*xác định rõ người, rõ việc, rõ trách nhiệm, tiến độ thực hiện*), tập trung khắc phục các tồn tại, thiếu sót, có biện pháp xử lý khắc phục.

(Chi tiết theo Phụ lục số 01 kèm theo)

- Thời gian hoàn thành và báo cáo kết quả thực hiện Kết luận thanh tra Sở Tài chính (*kèm theo hồ sơ, chứng từ ghi rõ nội dung thực hiện kiến nghị theo Kết luận thanh tra số 4599/KL-STC của Sở Tài chính, tài liệu minh chứng*) về UBND Huyện (qua Phòng Tài chính - Kế hoạch), **trước ngày 15/9/2023.**

2. UBND Huyện giao

2.1. Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện, Trung tâm phát triển quỹ đất huyện: Khẩn trương hoàn thiện hồ sơ trình quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành đối với **35** dự án đã hoàn thành chưa nộp hồ sơ quyết toán, **xong trước ngày 31/10/2023.** (*Chi tiết theo Phụ lục số 02 kèm theo*)

2.2. Phòng Tài nguyên và Môi trường: Hướng dẫn các đơn vị lập đầy đủ hồ sơ về nhà, đất tại các địa điểm do đơn vị đang quản lý, sử dụng gửi cơ quan có thẩm quyền để được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất đúng quy định.

2.3. Phòng Tài chính - Kế hoạch

- Phối hợp với Văn phòng HĐND - UBND Huyện và các đơn vị liên quan rà soát, tham mưu UBND Huyện báo cáo cấp có thẩm quyền việc sử dụng xe ô tô phục vụ công tác chung, xe ô tô chuyên dùng của Huyện hoàn thành, **xong trước ngày 15/9/2023;**

- Hướng dẫn, đôn đốc các Phòng, ban, đơn vị thuộc huyện và UBND các xã, thị trấn khắc phục các tồn tại, hạn chế tại tại Kết luận Thanh tra của Sở Tài chính Hà Nội về việc chấp hành các quy định của pháp luật về tài chính, ngân

sách năm 2022 tại UBND huyện Gia Lâm; tham mưu UBND Huyện báo cáo kết quả thực hiện các kiến nghị, xử lý tài chính gửi Sở Tài chính Hà Nội, **trước ngày 20/9/2023.**

- Đẩy nhanh tiến độ thẩm định, trình phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành đối với 05 dự án đã nộp đủ điều kiện thẩm định, **xong trước ngày 30/9/2023.**

UBND Huyện yêu cầu Trưởng các phòng, ban, đơn vị thuộc huyện và Chủ tịch UBND các xã thị trấn nghiêm túc triển khai thực hiện. Trong quá trình thực hiện nếu có vướng mắc, đề nghị các đơn vị phản ánh về UBND Huyện (qua Phòng Tài chính - Kế hoạch) để được hướng dẫn, giải quyết. *lu*

Nơi nhận:

- Như trên;
- TT HU - TT HĐND huyện; (để báo cáo)
- Các đ/c PCT UBND huyện; (để chỉ đạo)
- KBNN Gia Lâm;
- Lưu: VT.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
CHỦ TỊCH**



Đặng Thị Huyền

BIỂU TỔNG HỢP KIẾN NGHỊ XỬ LÝ VỀ TÀI CHÍNH NĂM 2022 CỦA THANH TRA SỞ TÀI CHÍNH

(Kèm theo Công văn số **2856** /UBND-TCKH ngày **05**/9/2023 của UBND huyện Gia Lâm)

STT	Tên đơn vị	Nội dung vi phạm	Thu hồi nộp trả NSNN				Hoàn trả, trích bổ sung nguồn CCTL	Xử lý tài chính khác		Tổng cộng	Ghi chú
			Ngân sách huyện		Ngân sách xã			Giảm giá trị thanh toán	Phân phối bổ sung vào các quỹ theo quy định		
			Thường xuyên	XDCB	Thường xuyên	XDCB					
	TỔNG CỘNG		422 261 600	310 156 221	85 109 088		645 090 964	34 037 203	1 543 254 517	3 039 909 593	
1	UBND xã Dương Xá	Trích thiếu kinh phí CCTL					46 200 000			46 200 000	
2	UBND xã Đa Tốn	Trích thiếu kinh phí CCTL					25 200 000			25 200 000	
3	UBND xã Ninh Hiệp	Tiền cho thuê địa điểm tại trụ sở UBND xã Ninh Hiệp			41 461 000					41 461 000	
		Không giải trình được số dư tồn trên tài khoản tiền gửi từ nhiều năm đối với các khoản thu hộ, chi hộ khác			11 889 412					11 889 412	
4	UBND xã Kiều Kỵ	Trích bổ sung CCTL do tăng thu từ nguồn thu khác					16 800 000			16 800 000	
5	UBND xã Phù Đổng	Trích bổ sung CCTL do tăng thu từ nguồn thu khác					92 400 000			92 400 000	
6	UBND xã Phú Thị	Trích bổ sung CCTL do tăng thu từ nguồn thu khác					268 657 000			268 657 000	
7	UBND xã Đặng Xá	Nộp ngân sách xã số tiền do không xác định được đối tượng chi trả			31 758 676					31 758 676	
8	Trường THCS thị trấn Trâu Quỳ	Kinh phí cấp bù học phí đã được cấp cao hơn quy định chưa nộp NS huyện	422 261 600							422 261 600	
		Chưa thực hiện trích kinh phí CCTL từ nguồn dạy thêm học thêm và nguồn dịch vụ theo quy định					141 772 097			141 772 097	
		Chưa phân phối bổ sung vào các quỹ theo quy định							212 658 144	212 658 144	
9	Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng huyện	Công trình: Xây dựng Trường Mầm non khu vực xã Yên Viên và thị trấn Yên Viên, huyện Gia Lâm		91 842 213						91 842 213	Báo cáo UBND Huyện làm rõ trách nhiệm
		Công trình: Xây dựng tuyến đường khớp nối từ khu đô thị Đặng Xá đến Trường Tiểu học Trung Thành, huyện Gia Lâm		72 418 248						72 418 248	
		Công trình: Xây dựng Trường THCS Kiều Kỵ, huyện Gia Lâm		122 381 866						122 381 866	
		Công trình: Xây dựng nhà văn hóa thôn 1 Giang Cao, xã Bát Tràng, huyện Gia Lâm						34 037 203		34 037 203	

STT	Tên đơn vị	Nội dung vi phạm	Thu hồi nộp trả NSNN				Hoàn trả, trích bổ sung nguồn CCTL	Xử lý tài chính khác		Tổng cộng	Ghi chú
			Ngân sách huyện		Ngân sách xã			Giảm giá trị thanh toán	Phân phối bổ sung vào các quỹ theo quy định		
			Thường xuyên	XDCB	Thường xuyên	XDCB					
10	Trung tâm Phát triển quỹ đất huyện	Công trình: Cải tạo, chỉnh trang đường liên thôn, trục chính thôn Cam 4, xã Cổ Bi, huyện Gia Lâm (giai đoạn 2)		23 513 894						23 513 894	Báo cáo UBND Huyện làm rõ trách nhiệm
11	Trung tâm Văn hóa - thông tin và thể thao huyện	Chưa phân phối bổ sung vào các quỹ theo quy định						1 330 596 373		1 330 596 373	
		Trích bổ sung CCTL do tăng thu từ nguồn thu khác					54 061 867			54 061 867	

DANH SÁCH CÁC DỰ ÁN ĐÃ HOÀN THÀNH CHƯA QUYẾT TOÁN(Kèm theo Công văn số **2856** /UBND-TCKH ngày **05** /9/2023 của UBND huyện Gia Lâm)

STT	Tên dự án	Số dự án	Chủ đầu tư	Cam kết tiến độ nộp hồ sơ (Theo Kế hoạch số 37/KH-UBND ngày 31/01/2023)	Ngày nộp	Ghi chú
	Tổng số	40				
I	Dự án đã nộp hồ sơ quyết toán	5				
	Dự án đủ điều kiện thẩm tra	4				
1	Xây dựng hệ thống chiếu sáng trên địa bàn các xã: Ninh Hiệp, Cổ Bi, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD		27/5/2023	Đang thẩm định
2	Cải tạo, nâng cấp trường mầm non Quang Trung	1	Ban QLDAĐT XD		12/7/2023	Đang thẩm định
3	Xây dựng hệ thống chiếu sáng trên địa bàn các xã: Bát Tràng, Đặng Xá, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD		15/7/2023	Đang thẩm định
4	Di chuyển hệ thống cột điện mất an toàn giao thông trên địa bàn 11 xã, thị trấn thuộc khu vực Nam Đuống và Sông Hồng, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD		10/7/2023	Đang thẩm định
	Dự án phải bổ sung, hoàn thiện hồ sơ	1				
1	Xây dựng Trường tiểu học Dương Xá, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD		25/8/2023	Hồ sơ chưa đủ điều kiện để thẩm định
II	Dự án chưa nộp hồ sơ quyết toán	35				
1	Xây dựng hệ thống chiếu sáng trên địa bàn xã Yên Thường (tuyến chính) và Kim Sơn (tuyến nhánh), huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
2	Cải tạo, nâng cấp tuyến đường từ dốc đê Phù Đồng đến đường Dốc Lã - Ninh Hiệp - Trung Mậu	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
3	CT, NC đường hành lang chân đê đoạn từ xã Đa Tốn đi xã Đông Dư đến cầu Thanh Trì	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
4	Cải tạo, nâng cấp nhà văn hóa huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T3/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
5	Xây dựng Trung tâm văn hóa thể thao xã Yên Thường	1	Ban QLDAĐT XD	T4/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023

STT	Tên dự án	Số dự án	Chủ đầu tư	Cam kết tiến độ nộp hồ sơ (Theo Kế hoạch số 37/KH-UBND ngày 31/01/2023)	Ngày nộp	Ghi chú
6	Xây dựng trường tiểu học TT Yên Viên, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
7	Xây dựng trường tiểu học Kim Sơn	1	Ban QLDAĐT XD	T1/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
8	Tu bổ, tôn tạo khu di tích lịch sử văn hóa Phù Đồng GD1: Đình Hạ Mã, Thủy Đình, Nhà hậu cung đền hạ	1	Ban QLDAĐT XD	không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT
9	Cải tạo, nâng cấp các tuyến đường liên thôn, trục chính các thôn: Cổ Giang, Sen Hồ, xã Lệ Chi, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT
10	Xây dựng HTKT phục vụ đấu giá đất nhỏ, kệt xã Phù Đồng, huyện Gia Lâm kế hoạch năm 2014	1	Ban QLDAĐT XD	T12/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
11	Xây dựng Trụ sở Đảng ủy, HĐND-UBND xã Phù Đồng, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T5/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
12	CT, chỉnh trang các tuyến đường liên thôn, trục chính các thôn Phù Đồng 1, Phù Đồng 2, xã Phù Đồng, huyện Gia Lâm (giai đoạn 2)	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
13	Xây dựng Nhà văn hóa thôn Cam, Vàng, xã Cổ Bi, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T3/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
14	GPMB khu đất đấu giá QSD đất tại xã Đình Xuyên, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
15	Xây dựng trường THCS Cổ Bi, xã Cổ Bi, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
16	Cải tạo, chỉnh trang đường trục chính tổ dân phố Voi Phục, thị trấn Trâu Quỳ, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T9/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
17	GPMB ô đất theo quy hoạch khu nhà ở Tháp Vàng, thôn Trân Tảo, xã Phú Thị, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
18	Xây dựng trụ sở Đảng ủy, HĐND-UBND xã Ninh Hiệp, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T5/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
19	Tu bổ tôn tạo chùa diên phúc, thôn gia lâm, xã lệ chi	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023

STT	Tên dự án	Số dự án	Chủ đầu tư	Cam kết tiến độ nộp hồ sơ (Theo Kế hoạch số 37/KH-UBND ngày 31/01/2023)	Ngày nộp	Ghi chú
20	Xây dựng trường mầm non Yên Thường, huyện Gia Lâm - Giai đoạn I: Xây dựng khối lớp học, khu hiệu bộ, chức năng và các hạng mục phụ trợ	1	Ban QLDAĐT XD	T3/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
21	Xây dựng trường mầm non Văn Đức, huyện Gia Lâm Giai đoạn II	1	Ban QLDAĐT XD	T7/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
22	Xây dựng trường tiểu học Đình Xuyên	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
23	Xây dựng trường tiểu học Kim Lan, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T4/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
24	Xây dựng trường mầm non Phù Đồng, điểm trường thôn Đồng Viên	1	Ban QLDAĐT XD	T6/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
25	Xây dựng tuyến đường theo quy hoạch qua cổng trường mầm non và THCS Dương Hà đoạn kéo dài	1	Ban QLDAĐT XD	T1/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
26	Xây dựng trường PTH Cao Bá Quát, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T3/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
27	Xây dựng hệ thống kênh tưới, đường giao thông, đường điện phục vụ sản xuất nông nghiệp các thôn Chi Đông, Chi Nam, Gia Lâm xã Lệ Chi	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
28	Xây dựng hệ thống đường giao thông, thoát nước trục chính thôn Viên Ngoại, Nhân Lễ, xã Đặng Xá, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T3/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
29	Cải tạo, nâng cấp đường Yên Thường, xã Yên Thường, huyện Gia Lâm.	1	Ban QLDAĐT XD	T2/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
30	Di chuyển hệ thống cột điện mất an toàn giao thông trên địa bàn 8 xã, thị trấn khu vực Bắc Đuống và 3 xã khu vực Nam Đuống, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐT XD	T4/2023		Chậm so với kế hoạch năm 2023
31	Kè ao Bầu Phú Thị	1	Ban QLDAĐT XD	không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT
32	Xây dựng hệ thống kênh tưới, đường giao thông, đường điện phục vụ sản xuất nông nghiệp các thôn Cổ Giang, Kim Hồ, Sen Hồ, xã Lệ Chi	1	Ban QLDAĐT XD	không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT

STT	Tên dự án	Số dự án	Chủ đầu tư	Cam kết tiến độ nộp hồ sơ (Theo Kế hoạch số 37/KH-UBND ngày 31/01/2023)	Ngày nộp	Ghi chú
33	Xây dựng HTKT phục vụ đấu giá QSD đất nhỏ, kết tổ dân phố Kiên Thành, TT Trâu Quỳ, huyện Gia Lâm	1	Ban QLDAĐTĐ	không nằm trong kế hoạch		Đã yêu cầu CĐT hoàn thiện
34	Xây dựng hạ tầng kỹ thuật phục vụ đấu giá quyền sử dụng đất nhỏ, kết thôn Đồng Viên, xã Phù Đổng, huyện Gia Lâm	1	Trung tâm PTQĐ	không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT
35	Phương án: Xây dựng hoàn trả hệ thống GT, TN khu vực tổ dân phố An Đào, Đào Lê, TT. Trâu Quỳ, huyện Gia Lâm phục vụ GPMB dự án “Khu đô thị Gia Lâm thuộc các xã Đa Tốn, Kiêu Kỵ, Dương Xá và thị trấn Trâu Quỳ, huyện Gia Lâm, thành phố Hà Nội”	1		không nằm trong kế hoạch		Chậm nộp QT