

Số: **04**/BC-ĐTTr

Kông Chro, ngày **20** tháng 4 năm 2018

BÁO CÁO
Kết quả thanh tra tại phòng Văn hóa & thông tin
huyện Kông Chro

Thực hiện Quyết định số 08/QĐ-UBND, ngày 06/02/2018 của Chủ tịch UBND huyện Kông Chro về việc Thành lập đoàn thanh tra việc triển khai các nhiệm vụ trong năm 2017 của phòng Văn hóa và thông tin huyện. Sau đây là kết quả thanh tra, kiểm tra:

*** ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH:**

Phòng Văn hoá và Thông tin huyện là cơ quan chuyên môn thuộc Ủy ban nhân dân cấp huyện; thực hiện chức năng tham mưu, giúp Ủy ban nhân dân cấp huyện quản lý nhà nước về văn hoá, gia đình, thể dục, thể thao, du lịch và quảng cáo; thực hiện một số nhiệm vụ, quyền hạn theo sự ủy quyền của Ủy ban nhân dân cấp huyện và theo quy định của pháp luật.

Trong năm 2017, công tác văn hóa và thông tin của huyện đã bám sát vào các nhiệm vụ trọng tâm của huyện thực hiện tốt công tác thông tin, tuyên truyền về các ngày lễ, kỷ niệm, các sự kiện chính trị và thông tin tuyên truyền kịp thời về Chính trị, kinh tế - xã hội, quốc phòng - an ninh, đối ngoại của huyện. Qua đó, đã không ngừng nâng cao chất lượng cuộc sống và làm phong phú thêm đời sống văn hóa tinh thần của người dân trên địa bàn; các nền tảng giá trị đạo đức được quan tâm gìn giữ, các quy tắc ứng xử văn hóa được hình thành, từng bước đẩy lùi các tệ nạn xã hội, xây dựng môi trường văn hóa lành mạnh trên địa bàn dân cư. Việc thực hiện nếp sống văn minh trong việc cưới, việc tang, lễ hội có những chuyển biến tích cực, đời sống văn hóa, tinh thần ngày được phát triển hơn.

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA PHÒNG VĂN HÓA VÀ THÔNG TIN HUYỆN:

Thực hiện theo đề cương báo cáo của đoàn thanh tra, lãnh đạo phòng VH&TT huyện Báo cáo kết quả thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao trong năm 2017, như sau:

1. Công tác quản lý chung:

Trong năm 2017, hầu hết CCVC đều chấp hành tốt nội quy, quy chế của đơn vị đề ra; không có trường hợp nào vi phạm kỷ luật trong lao động; trong việc thực hiện nhiệm vụ các bộ phận luôn có sự phối hợp nhịp nhàng, hỗ trợ lẫn nhau để thực hiện tốt nhiệm vụ được giao;

- Để thực hiện tốt dự án BMGF-VN, lãnh đạo phòng đã bố trí nhân viên đơn vị kiêm nhiệm công tác quản lý, vận hành. Trong năm 2017, đã phục vụ trên 8000 lượt người truy cập, thu hút trên 200 học sinh và nhân dân tham gia. Dự án BMGF-VN đầu tư 10 máy vi tính, trong đó 06 máy đang sử dụng, còn lại 04 máy hư hỏng, đang sửa chữa khắc phục.

2. Quản lý và sử dụng nguồn kinh phí sự nghiệp VH TT-TD TT và kinh phí Đại hội TD TT huyện lần thứ VI/2017:

- Việc quản lý và sử dụng kinh phí được sử dụng và thực hiện đảm bảo đúng mục đích, đúng nguồn hoạt động. Các hoạt động của các bộ phận khi được giao nhiệm vụ đều xây dựng dự trù và các khoản chi được đảm bảo với yêu cầu nhiệm vụ và kinh phí được giao.

- Trong quá trình tổ chức Đại hội TD TT có những khoản phát sinh ngoài mong muốn so với quy mô Đại hội đề ra. Song đơn vị đã tìm cách khắc phục và đảm bảo quy mô tổ chức Đại hội và đạt được thành công.

3. Thực hiện các quy định về phòng ngừa tham nhũng, lãng phí, dân chủ công khai trong việc quản lý tài chính:

- Đầu năm, đơn vị đã tổ chức Hội nghị CCVC-LĐ công khai kinh phí được giao trong năm. Trên cơ sở đó thông qua quy chế chi tiêu nội bộ được toàn thể CCVC-LĐ tham gia góp ý và thảo luận về việc chi tiêu và hoạt động của đơn vị. Qua đó đảm bảo việc thực hiện chế độ chính sách của từng CCVC-LĐ như lương, phụ cấp lương và các khoản thu nhập khác và được chi trả kịp thời đến từng CCVC-LĐ.

- Việc kê khai tài sản, thu nhập theo Nghị định 78/2013/NĐ-CP của Chính phủ được triển khai kịp thời đến từng đối tượng được quy định kê khai tài sản, thu nhập. Nộp biên bản họp công khai và bảng kê khai cá nhân đúng quy định.

- Quản lý tài sản công được quy định trong quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị và quy định trách nhiệm của mỗi bộ phận trong việc quản lý và sử dụng tài sản công. Trang thiết bị hoạt động được bố trí một cán bộ kỹ thuật phụ trách và bảo dưỡng hàng tháng. Mọi hư hỏng được xác định và công khai rõ ràng để kịp thời đề xuất sửa chữa và đưa vào hoạt động. Hàng năm đều kiểm kê định kỳ theo quy định.

- Công tác thi đua khen thưởng được thực hiện thông qua việc đánh giá CCVC hàng năm của đơn vị. Việc bình xét thi đua được thực hiện công khai, không áp đặt, chủ quan. Đối với bình xét tặng kỷ niệm chương được thực hiện theo quy định của Bộ VH TT & DL đối với đối tượng được tặng kỷ niệm chương phải đảm bảo thời gian đóng góp và thành tích đạt được của mỗi cá nhân được đề nghị.

- Công tác quy định về chế độ hợp đồng được thực hiện một cách công khai trên cơ sở nguồn kinh phí của đơn vị được giao. Các lao động hợp đồng cơ bản phát huy tốt hiệu quả công việc được giao, đảm bảo chính sách đối với lao động được thực hiện chi trả đầy đủ hàng tháng.

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA ĐOÀN THANH TRA:

Thực hiện theo chức năng nhiệm vụ và sự phân công của trưởng đoàn thanh tra. Trong thời gian kiểm tra từ ngày 09/02/2018 đến ngày 05/3/2018, kết quả như sau:

1. Kiểm tra việc thực hiện Quy chế làm việc và phân công nhiệm vụ cán bộ, công chức, viên chức của đơn vị:

Phòng Văn hóa - thông tin đã ban hành Quyết định số 01/QĐ-VHTT, ngày 02 tháng 01 năm 2017 về việc ban hành Quy chế làm việc của phòng Văn hóa – Thông tin huyện Kông Chro; Bản phân công công tác của lãnh đạo, công chức, viên chức phòng Văn hóa thông tin năm 2017. Qua kiểm tra Đoàn thanh tra nhận thấy việc ban hành quy chế làm việc, phân công công tác cho cán bộ, công chức viên chức đảm bảo đúng quy định.

2. Đề án vị trí việc làm công chức, viên chức:

Phòng Văn hóa thông tin đã xây dựng Đề án vị trí việc làm công chức, đề án vị trí việc làm viên chức trình cấp có thẩm quyền phê duyệt. Qua kiểm tra Đoàn thanh tra nhận thấy Đề án vị trí việc làm công chức đã được Bộ Nội vụ phê duyệt theo Quyết định số 2052/QĐ-BNV, ngày 26/10/2016; Đề án việc làm viên chức đã được phê duyệt theo Quyết định số 1167/QĐ-UBND, ngày 29/12/2017 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Gia Lai.

3. Thực hiện quy chế dân chủ:

Trên cơ sở báo cáo báo cáo kết quả thực hiện quy chế dân chủ cơ sở năm 2017, các văn bản có liên quan và qua kết quả xác minh các nội dung có liên quan.

Đoàn thanh tra nhận thấy đơn vị chưa thực hiện tốt nguyên tắc tập trung dân chủ theo quy định tại Nghị định 04/2017/NĐ-CP, ngày 09/1/2015 của Chính phủ về thực hiện dân chủ trong hoạt động của cơ quan hành chính nhà nước và đơn vị sự nghiệp công lập.

4. Hồ sơ đề nghị tặng kỷ niệm chương ngành văn hoá:

Qua kiểm tra danh sách, hồ sơ xét tặng kỷ niệm chương ngành văn hóa, thể thao và du lịch, đối với người đã và đang công tác trong ngành văn hóa, thể thao và du lịch có nhiều thành tích, thâm niên công tác của Phòng Văn hóa thông tin. Đoàn kiểm tra nhận thấy Phòng Văn hóa thông tin đã đăng ký danh sách, lập hồ sơ cho 03 trường hợp đã và đang công tác trong ngành Văn hóa, thể thao và du lịch (trong đó 01 trường hợp đã từng công tác và 02 trường hợp đang công tác) đảm bảo theo quy định tại khoản 1, Điều 5 và Điểm c, khoản 1, Điều 10 Thông tư 11/2014/TT-BVHTTDL, ngày 01/10/2014 của Bộ Văn hóa, thể thao và du lịch và Công văn số 24/SVHTTDL-VP, ngày 06/11/2017 của Sở Văn hóa thể thao và du lịch về việc xét kỷ niệm chương ngành văn hóa, thể thao và du lịch Gia Lai. Tuy nhiên, việc triển khai các văn bản của cấp trên về tổ chức họp bình xét niệm chương chưa kịp thời, dẫn đến ý kiến, thắc mắc trong nội bộ.

5. Công tác ghi chép các cuộc họp:

- Nhìn chung trong sổ cuộc họp của đơn vị có thể hiện ghi biên bản các cuộc họp cơ quan về triển khai công tác chỉ đạo của cấp trên, họp triển khai công tác chuyên môn, họp phân công nhiệm vụ cho từng đồng chí trong đơn vị, nhất là liên quan đến nội dung chuẩn bị Đại hội TDTT huyện lần thứ VI. Tuy nhiên, trong sổ họp của đơn vị không thấy thể hiện ghi biên bản nội dung cuộc họp liên quan đến công tác bình xét thi đua khen thưởng năm 2017 và công tác xét tặng kỷ niệm chương.

6. Thực hiện kê khai tài sản, thu nhập năm 2017 theo Nghị định 78/2013/NĐ-CP, ngày 17/7/2013 của Chính phủ quy định về Kê khai tài sản, thu nhập; Thông tư số 08/2013/TT-TTCP, ngày 31/10/2013 của Thanh tra Chính phủ:

- Thực hiện công văn 2500/UBND-NC ngày 03/11/2017 của UBND huyện Kông Chro về việc triển khai kê khai tài sản, thu nhập năm 2017. Phòng VH&TT huyện đã tổ chức họp công khai việc kê khai tài sản, thu nhập theo công văn chỉ đạo của UBND huyện. Tổng số người phải kê khai 05, đã kê khai 05/05 người, đạt 100%, trong đó: Thuộc diện thường vụ huyện ủy quản lý là 02 người; Thuộc diện UBND huyện quản lý là 03 người;

7. Công tác công khai minh bạch tài chính theo Thông tư 61/2017/TT-BTC, ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính:

Đầu năm 2017, đơn vị đã tổ chức họp cơ quan triển khai theo công văn số 26 của UBND huyện về trách nhiệm người đứng đầu; Công khai tài chính ngân sách của đơn vị; thông qua quy chế chi tiêu nội bộ và phân công nhiệm vụ.

Tuy nhiên, việc mua sắm công, sửa chữa các hạng mục lớn chưa được khách qua và tính minh bạch, dẫn đến ý kiến thắc mắc, nghi ngại trong nội bộ. như: Thủ trưởng đơn vị tự đứng ra mua hàng, không có bản kê giao nhận hàng cho bộ phận chuyên môn quản lý theo quy định.

8. Công tác triển khai, duy trì Dự án BMGF-VN (Dự án truy cập Internet cộng đồng):

Năm 2017, phòng VH&TT huyện đơn vị đã phân công nhân viên đơn vị kiêm nhiệm công tác quản lý và vận hành 10 máy vi tính của Dự án BMGF-VN đúng quy định. Theo báo cáo của phòng VH&TT huyện và nhân viên quản lý vận hành máy truy cập Internet, cuối năm 2017 có 04 máy bị hư hỏng hiện nay đang sửa chữa khắc phục.

9. Kiểm tra kinh phí sự nghiệp thể thao:

- Căn cứ trên hồ sơ báo cáo quyết toán, chứng từ, sổ sách, các đối chiếu có xác nhận của KBNN và các quyết định giao kinh phí trên cơ sở đó lấy chứng từ để thanh, kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ của hồ sơ.

a. Kết quả kiểm tra quyết toán:

- Tổng kinh phí được giao:	348.739.000 đồng;
Trong đó: + Kinh phí Đại hội TDTT huyện:	200.000.000 đồng;
+ Kinh phí hoạt động:	148.739.000 đồng;
- Tổng chi:	348.739.000 đồng;
- Kết dư:	0 đồng.

b. Kết quả kiểm tra chứng từ:

Để hợp thức hóa chứng từ thanh toán các khoản chi ngoài kế hoạch, dự trù không có khả năng thanh toán nên đơn vị thống nhất thanh toán vào mục làm thêm ngoài giờ, nội dung kiểm kê kho sách thư viện, phục vụ Đại hội TDTT (Theo Báo cáo giải trình của bộ phận tài chính kế toán vào ngày 22/02/2018 và tại Biên bản cuộc họp nội bộ cơ quan ngày 31/01/2018). Thể hiện qua Phiếu chi số 62/PC, ngày 04/01/2018: Nội dung chi tiền làm thêm giờ phục vụ Đại hội TDTT huyện, số tiền **19.062.450 đồng**.

10. Kiểm tra công tác quyết toán các khoản thu, chi ngân sách Nhà nước của nguồn kinh phí QLNN và nguồn kinh phí SNVHTT:

a. Nguồn KP CCTL:

*** Nguồn KP 464-14**

- Tổng số giao trong năm:	12.382.460 đồng;
- Tổng số chi trong năm:	12.380.000 đồng;
- Tổng số kinh phí còn lại DT:	2.460 đồng;
- Số kinh phí không chấp nhận quyết toán:	790.592 đồng;

*** Nguồn KP 554-14**

- Tổng số giao trong năm:	20.240.000 đồng;
- Tổng số chi trong năm:	20.240.000 đồng;
- Số kinh phí không chấp nhận quyết toán:	2.750.534 đồng;

b. Nguồn Kinh phí QLHC

- Tổng số giao trong năm:	597.596.000 đồng;
- Tổng số chi trong năm:	597.596.000 đồng;

c. Nguồn KP SN VHTT 554-12

- Tổng số giao trong năm:	1.152.100.000 đồng;
- Tổng số chi trong năm:	1.150.299.998 đồng;
- Tổng số kinh phí còn lại DT:	1.800.002 đồng;

Căn cứ vào dự toán đầu năm, việc cấp phát kinh phí chủ yếu thông qua dự toán và được kiểm soát chi qua Kho bạc Nhà nước, tuy nhiên vẫn còn một số tồn tại và thanh toán sai quy định số tiền **23.747.000 đồng**;

Trong đó: + Kinh phí nguồn QLHC: 1.600.000 đồng.

+ Kinh phí nguồn SNVTT: 22.148.000 đồng;

*** Thanh toán dịch vụ công cộng:**

- Giấy rút dự toán ngân sách số 271/CK, ngày 27/12/2017 nội dung: Thanh toán tiền xăng phục vụ đoàn tập huấn hội nghị công tác phát ngôn và cung cấp thông tin cho báo chí theo HĐ số 0000540 ngày 21/02/2017 với số tiền: **600.000 đồng**. Phiếu xăng người nhận Trần Quốc Thành, chức vụ Trưởng phòng TTBC của tỉnh Gia lai nhưng trong phiếu xăng ghi đơn vị là Phòng VH TT huyện Kông Chro tỉnh gia lai và được cử đi công tác tại huyện Kông Chro. (Đơn vị đã sử dụng nguồn KP tuyên truyền. Như vậy đã chi sai nguồn).

*** Chi phí nghiệp vụ chuyên môn từng ngành:**

- Phiếu chi số 43/PC, ngày 7/11/2017 nội dung chi trả tiền HĐ tham gia, luyện tập và biểu diễn tuyên truyền CTNTM năm 2017 với số tiền: 35.200.000 đồng. Trong danh sách nhận tiền bồi dưỡng luyện tập đơn vị đã chi vượt **1.000.000 đồng** (Tại Điều 1 khoản 2 trong hợp đồng công vụ giữa Phòng Văn hóa -thông tin và Cộng tác viên);

*** Kinh phí nguồn SNVHTT:**

- Phiếu chi số 63/PC, ngày 04/01/2018 nội dung chi tiền làm thêm giờ từ tháng 9->11/2017, số tiền **9.257.000 đồng**. Qua kiểm tra hồ sơ thanh toán năm 2017, cho thấy đơn vị thanh toán trùng thời điểm với Phiếu chi số 64/PC, ngày 04/01/2018 (nội dung chi tiền làm thêm giờ từ tháng 9->11/2017).

- Giấy rút dự toán ngân sách số 203/CK, ngày 23/10/2017 thanh toán tiền mua vật tư phục vụ các giải đấu trong khuôn khổ đại hội TDTT cấp huyện theo HĐ số: 0008819 ngày 08/09/2017 (lần 2) số tiền: **5.380.000 đồng**. Nhiệm vụ chi của nguồn SNTDTT nhưng đơn vị đã chi nguồn SNVTT. Như vậy đã sử dụng và chi sai nguồn.

- Giấy rút dự toán ngân sách số 204/CK, ngày 23/10/2017 thanh toán tiền mua quần áo thể thao phục vụ các giải đấu trong Đại hội TDTT cấp huyện theo HĐ số: 0008821 ngày 08/09/2017 (lần 2) số tiền: **4.260.000 đồng**. Nhiệm vụ chi của nguồn SNTDTT nhưng đơn vị đã chi nguồn SNVTT. Như vậy đã sử dụng và chi sai nguồn.

- Giấy rút dự toán ngân sách số 205/CK, ngày 23/10/2017 thanh toán tiền mua quần áo thể thao phục vụ các giải đấu trong đại hội TDTT cấp huyện theo HĐ số : 0008822 ngày 08/09/2017 (lần 2) số tiền: **1.000.000 đồng**. Nhiệm vụ chi của

nguồn SNTDTT nhưng đơn vị đã chi nguồn SNVTT. Như vậy đã sử dụng và chi sai nguồn.

- Giấy rút dự toán ngân sách số 206/CK, ngày 23/10/2017 thanh toán tiền mua quần áo trọng tài phục vụ các giải đấu trong đại hội TDTT cấp huyện theo HĐ số 0008830 ngày 14/09/2017 (lần 2) số tiền: **2.500.000 đồng**. Nhiệm vụ chi của nguồn SNTDTT nhưng đơn vị đã chi nguồn SNVTT. Như vậy đã sử dụng và chi sai nguồn.

III. Nhận xét và kết luận về những nội dung đã thanh tra::

1. Nhận xét:

Năm 2017, phòng VH&TT huyện đã xây dựng chương trình, kế hoạch và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng cán bộ và nhiệm vụ được giao cơ bản hoàn thành. Cụ thể:

1.1/Những mặt đã đạt được:

- Đã ban hành và thực hiện Quy chế làm việc và phân công nhiệm vụ cán bộ, công chức, viên chức đảm bảo đúng quy định;
- Đã tổ chức họp công khai việc kê khai tài sản, thu nhập và nộp đầy đủ bản Kê khai cá nhân đúng theo quy định.
- Cấp phát chế độ lương, phụ cấp lương cho CBCCVC, nhân viên trong đơn vị tương đối đầy đủ.

1.2/ Những mặt tồn tại, thiếu sót:

- Đơn vị có tổ chức họp để thông báo văn bản cấp trên và tổ chức bình xét những cá nhân đủ điều kiện tại đơn vị, nhưng không ghi sổ họp theo quy định; đơn vị chưa công khai việc mua sắm công, các hạng mục sửa chữa và một số chế độ liên quan dẫn đến ý kiến thắc mắc trong nội bộ;

- Đơn vị chưa thực hiện tốt nguyên tắc tập trung dân chủ theo quy định tại Nghị định 04/2017/NĐ-CP ngày 09/1/2015 của Chính phủ về thực hiện dân chủ trong hoạt động của cơ quan hành chính nhà nước và đơn vị sự nghiệp công lập.

- Trong quá trình thực hiện việc quản lý và sử dụng kinh phí đơn vị vẫn còn tồn tại, thiếu sót, như:

+ Đơn vị có lập quy chế chi tiêu nội bộ nhưng còn một số nhiệm vụ chi trong năm hoạt động nhưng chưa cụ thể, rõ ràng chỉ mang tính chất chung chung. Trong quy chế vẫn áp dụng các Nghị định, Thông tư và Quyết định đã được thay thế nên các mức chi chưa đầy đủ và chính xác...

+ Trong năm, đơn vị chi nhiều nội dung với số tiền lớn nhưng lại không có hóa đơn mà chỉ có giấy biên nhận hoặc hợp đồng như: thuê máy chiếu tập huấn, thuê trang trí cắt dán hội trường, thuê tiền dàn dựng luyện tập múa phụ họa văn nghệ Mừng đảng-Mừng xuân...Đơn vị sử dụng hình thức cấp phát văn phòng

phẩm, công cụ dụng cụ văn phòng, nhiên liệu không qua sổ theo dõi nhập xuất kho.

+ Trên tất cả các chế độ chuyển cho người lao động đơn vị không có ủy nhiệm chi và bảng thanh toán qua thẻ ATM chuyển tiền qua ngân hàng; danh sách chi tiền không có người cấp, kế toán mà chỉ có người lập và thủ trưởng đơn vị. hồ sơ thanh toán còn sơ sài, chưa chặt chẽ, lỏng lẻo thiếu tính logic.

+ Ngay từ đầu năm, Đơn vị đã phân công nhân viên phục trách mua sắm công, tuy nhiên nhiều Hóa đơn mua hàng đều do Thủ trưởng đơn vị đứng tên. Như vậy không phù hợp không thể hiện sự khách quan về mặt kiểm tra và giám sát.

+ Nhiều chứng từ đơn vị tẩy xóa trên hóa đơn và bỏ trống không điền đầy đủ thông tin như: ngày tháng, tờ trình, dự trù, phiếu chi, hợp đồng, biên bản nghiệm thu và thanh lý...thiếu dấu, dấu giáp lai. Hạch toán 1 số khoản không đúng theo mục lục ngân sách nhà nước quy định; Đơn vị chưa xây dựng quy chế quản lý tài sản công;

2. Kết luận:

Trên cơ sở đánh giá, nhận xét, đoàn thanh tra kết luận như sau:

- **Thứ nhất**, Báo cáo số 39/BC-VHTT, ngày 07/02/2018 của phòng VH&TT huyện chưa đúng thực tế, chưa nêu ra những mặt còn tồn tại, thiếu sót trong công tác quản lý, lãnh đạo đơn vị thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao.

- **Thứ hai**, Đơn vị có tổ chức họp triển khai văn bản cấp trên, nhưng không ghi sổ họp theo quy định. Chưa thực hiện tốt việc thực hiện dân chủ cơ sở và công khai minh bạch tài chính

- **Thứ ba**, Thủ trưởng đơn vị trực tiếp ký hóa đơn mua hàng với số lượng lớn, không có bảng kê giao, nhận hàng theo quy định, tạo sự nghi ngờ, hiểu lầm trong nội bộ cơ quan, dẫn đến mất đoàn kết nội bộ.

- **Thứ tư**, Đơn vị sắp xếp hồ sơ chưa khoa học, thiếu tính logic; chứng từ thanh toán sai quy định, số tiền **42.809.450 đồng**.

Trong đó: + Kinh phí sự nghiệp VHTT: 23.747.000 đồng.

+ Kinh phí sự nghiệp thể thao: 19.062.450 đồng.

IV. KIẾN NGHỊ:

1. Kiến nghị UBND huyện Ban hành Quyết định thu hồi số tiền chi sai nguyên tắc số tiền **42.809.450 đồng; (Bốn mươi hai triệu, tám trăm lẻ chín ngàn, bốn trăm năm mươi đồng)** nộp vào tài khoản tạm giữ của Thanh tra huyện tại Kho bạc, số tài khoản: 394901011269, chờ xử lý;

2. Kiến nghị UBND huyện có hình thức xử lý kỷ luật đối đối với ông Trưởng phòng và cán bộ kế toán phòng VH&TT huyện Kông Chro, để xảy ra vi phạm trong công tác quản lý tài chính; chưa thực hiện tốt việc thực hiện dân chủ cơ sở và công khai minh bạch tài chính.

3. Kiến nghị UBND huyện chỉ đạo Phòng VH&TT huyện tổ chức họp kiểm điểm, đưa ra biện pháp khắc phục những tồn tại như đã nêu trong kết luận và khắc phục sửa chữa kịp thời những máy vi tính hư hỏng để quản lý và vận hành theo quy định.

4. Kiến nghị Chủ tịch UBND huyện Ban hành Kết luận thanh tra, Quyết định xử lý theo quy định.

Nơi nhận:

- Chủ tịch UBND huyện;
- Đoàn TTr;
- Lưu VT.



Phan Xuân Đáng