

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
TỈNH QUẢNG NGÃI**

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

Số: **821** /UBND-KTTH

Quảng Ngãi, ngày **28** tháng 02 năm 2022

V/v thực hiện kết luận, kiến nghị kiểm toán năm 2020 tại Báo cáo kiểm toán NSDP năm 2019 và các năm trước chưa thực hiện của tỉnh Quảng Ngãi

Kính gửi: Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh

Thực hiện nội dung kiến nghị của Kiểm toán nhà nước Khu vực III tại Công văn số 512/KVIII-TH ngày 31/12/2021 về việc gửi Báo cáo kiểm tra thực hiện kiến nghị kiểm toán, theo đó những kiến nghị đối với HĐND tỉnh Quảng Ngãi chưa được triển khai; theo đề xuất của Giám đốc Sở Tài chính tại Công văn số 411/STC-NS ngày 15/02/2022, để có cơ sở tổng hợp, báo cáo Kiểm toán nhà nước theo đề nghị tại Công văn nêu trên, UBND tỉnh đề nghị Thường trực HĐND tỉnh xem xét, chỉ đạo triển khai thực hiện kiến nghị kiểm toán và gửi kết quả thực hiện về UBND tỉnh (thông qua Sở Tài chính) **trước ngày 10/3/2022** để tổng hợp chung.

*(Chi tiết nội dung kiến nghị theo Phụ lục đính kèm)*

Đề nghị Thường trực Hội đồng nhân dân tỉnh phối hợp triển khai thực hiện./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- CT, PCT UBND tỉnh;
- Ban KTNS, HĐND tỉnh;
- VPUB, CVP, PVP, CBTH;
- Lưu VT, P.KTTH105.



## PHỤ LỤC

### TỔNG HỢP KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN NSDP NĂM 2019 VÀ CÁC NĂM TRƯỚC VỀ CÔNG TÁC QUẢN LÝ TÀI CHÍNH KẾ TOÁN

(Kiến nghị đối với HĐND tỉnh Quảng Ngãi)

(Kèm theo Công văn số 821 /UBND-KTTH ngày 28 /02/2022 của UBND tỉnh)



TT	Nội dung kiến nghị	Ghi chú
1	2	3
<b>I</b>	<b>Kiểm toán NSDP niên độ 2019</b>	
1	Tăng cường giám sát đối với UBND tỉnh việc quản lý, sử dụng và điều hành ngân sách địa phương còn một số tồn tại qua kết quả kiểm toán. Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của KTNN được nêu tại Báo cáo kiểm toán.	
2	Thường trực HĐND rút kinh nghiệm trong việc thống nhất phương án sử dụng kết dư ngân sách tỉnh để tăng chi đầu tư trong điều kiện ngân sách tỉnh hụt thu 2.681.446trđ, chưa đúng với quy định điều 52, 59 Luật NSNN và Công văn số 11456/BTC-NSNN của Bộ Tài chính.	
3	Rút kinh nghiệm trong việc ban hành chính sách có tính chất tiền lương, tiền công, khi chưa có ý kiến của Bộ Tài chính, Bộ Nội vụ, Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội và các bộ quản lý ngành, lĩnh vực trực tiếp theo đúng quy định tại khoản 3 Điều 21, Nghị định số 163/2016/NĐ-CP.	
<b>II</b>	<b>Kiểm toán NSDP niên độ 2018</b>	
1	HĐND tỉnh Quảng Ngãi giám sát việc thực hiện các kiến nghị của KTNN tại Báo cáo kiểm toán	
2	HĐND tỉnh Quảng Ngãi giám sát việc UBND tỉnh thực hiện rà soát lại biên chế, số lao động hợp đồng hiện có và xây dựng phương án sắp xếp lại cho phù hợp; báo cáo HĐND tỉnh phương án xử lý theo quy định.	
3	HĐND tỉnh Quảng Ngãi tăng cường giám sát việc quản lý nguồn thu liên quan đến đất trên địa bàn để thu đúng, thu đủ và kịp thời nộp vào ngân sách nhà nước.	
4	HĐND tỉnh Quảng Ngãi xem xét, rà soát lại nội dung hỗ trợ hộ nghèo 15trđ/hộ/năm, hộ cận nghèo 12trđ/hộ/năm, hộ mới thoát nghèo (không quá 36 tháng kể từ ngày được công nhận thoát nghèo) 9trđ/hộ/năm khi tham gia thực hiện các dự án theo qui định tại Nghị quyết số 53/2017/NQ-HĐND ngày 09/12/2017 của HĐND tỉnh Quảng Ngãi chưa đúng với quy định tại tiết c, điểm 2, khoản II.A, Phần 2 Nghị quyết 30a/2008/NQ-CP ngày 27/12/2008 và điểm d, khoản 7, Điều 1 Quyết định số 1722/QĐ-TTg.	

TT	Nội dung kiến nghị	Ghi chú
5	HĐND tỉnh Quảng Ngãi thẩm tra về dự toán và phân bổ NSDP theo đúng nguyên tắc, tiêu chí và định mức chi quy định đảm bảo tính tiết kiệm, hiệu quả trong quản lý và sử dụng ngân sách nhà nước theo Điều 3 Nghị định số 31/2017/NĐ-CP ngày 23/3/2017 của Chính phủ.	
<b>III</b>	<b>Báo cáo kiểm toán việc quản lý, sử dụng đất trong và sau quá trình cổ phần hóa DNNN giai đoạn 2011 – 2017 tỉnh Quảng Ngãi</b>	
1	Thường xuyên giám sát việc quản lý, sử dụng đất của các doanh nghiệp cổ phần hóa; giám sát công tác quản lý của các cơ quan chức năng và công tác chỉ đạo điều hành về đất đai của UBND tỉnh, đảm bảo đất cho thuê được sử dụng đúng mục đích và có hiệu quả.	
2	Theo dõi, giám sát việc chỉ đạo thực hiện của UBND tỉnh về các kiến nghị của KTNN theo quy định của pháp luật.	
3	Xem xét lại việc Thường trực HĐND tỉnh thống nhất Phương án hệ số điều chỉnh giá đất năm 2015 chưa đáp ứng được nguyên tắc giá thị trường, mang tính bình quân theo loại đường, khu vực; không có căn cứ và cơ sở khoa học để thuyết trình lý do qui định về từng hệ số cụ thể 1,5 lần, 1,3 lần 1,1 lần.	
<b>IV</b>	<b>Kiểm toán hoạt động xây dựng và việc quản lý xây dựng, vốn đầu tư Dự án cầu Cửa Đại tỉnh Quảng Ngãi</b>	
1	Tăng cường công tác giám sát đối với hoạt động quản lý, sử dụng vốn đầu tư tại Ban QLDA đầu tư xây dựng các công trình giao thông tỉnh Quảng Ngãi nhằm đảm bảo sử dụng hiệu quả vốn đầu tư	
2	Thực hiện giám sát việc thực hiện kiến nghị của KTNN theo quy định của pháp luật và theo Quy chế phối hợp giữa KTNN và HĐND tỉnh Quảng Ngãi	
<b>V</b>	<b>Kiểm toán NSDP niên độ 2017</b>	
1	HĐND tỉnh giám sát việc UBND tỉnh hủy bỏ việc giao tiết kiệm thêm 3% chi thường xuyên giữ lại tại ngân sách tỉnh, để thực hiện chính sách tuyển chọn học sinh, sinh viên tỉnh đi đào tạo, thu hút nhân lực làm việc tại tỉnh không hiệu quả, không phù hợp với nguyên tắc phân cấp quản lý nguồn thu nhiệm vụ chi giữa các cấp ngân sách được quy định tại Điều 9 Luật Ngân sách nhà nước	
2	HĐND tỉnh chỉ đạo UBND tỉnh báo cáo tình hình sử dụng ngân sách nhà nước để chi hỗ trợ hàng năm cho các tổ chức chính trị - xã hội, cho các đơn vị khác cấp ngân sách đóng trên địa bàn không gắn nhiệm vụ trái với quy định Luật Ngân sách nhà nước.	
3	HĐND tỉnh rà soát lại số lao động hiện có và xây dựng phương án sắp xếp lại phù hợp với biên chế trung ương giao và lộ trình tỉnh giảm biên chế đến năm 2020 để báo cáo HĐND tỉnh xem xét và quyết nghị.	

TT	Nội dung kiến nghị	Ghi chú
4	HĐND tỉnh xem xét điều chỉnh kế hoạch vốn trung hạn giai đoạn 2016-2020 theo Quyết định số 572/QĐ-BKHĐT ngày 20/4/2017 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư và rút kinh nghiệm trong việc bổ sung kế hoạch vốn đầu tư công trung hạn cho một số dự án sau khi đã thực hiện đầu tư. Xem xét việc HĐND, UBND tỉnh phê duyệt chủ trương đầu tư đưa vào kế hoạch trung hạn 2016-2020 vượt quá nguồn lực, khả năng cân đối vốn 1.090.948trđ; tiếp tục phê duyệt bổ sung trung hạn cho 10 danh mục công trình 1.066.755trđ và 39 dự án phê duyệt chủ trương đầu tư xác định giai đoạn 2016-2020 và sau năm 2020 là 5.531.474trđ.	
5	HĐND tỉnh xem xét lại việc nghị quyết vốn đầu tư phát triển năm 2017 cho 46 dự án khởi công mới chưa có quyết định đầu tư	
6	HĐND tỉnh báo cáo việc quyết định điều chỉnh tăng, giảm kế hoạch vốn so với số đã được HĐND nghị quyết; điều chỉnh tăng, giảm kế hoạch vốn danh mục công trình trong nội bộ các ngành, lĩnh vực, chương trình của các đơn vị sử dụng nhưng chưa báo cáo HĐND. Việc đề tình trạng nợ xây dựng cơ bản phát sinh các năm và năm 2017; chưa báo cáo đầy đủ nợ xây dựng cơ bản trên địa bàn, làm rõ nguyên nhân công tác báo cáo, tổng hợp và quản lý nợ đã được Kiểm toán nhà nước kiến nghị nhiều năm nhưng không được địa phương khắc phục. Đồng thời tăng cường giám sát việc quản lý, điều hành kế hoạch vốn của UBND và tình trạng nợ xây dựng cơ bản của tỉnh.	
7	HĐND tỉnh có biện pháp để giám sát hiệu quả đề án các huyện nghèo thuộc Chương trình 30a, ưu tiên bố trí kế hoạch vốn theo lộ trình. Có biện pháp để thực hiện Chương trình Mục tiêu quốc gia Xây dựng nông thôn mới giai đoạn 2016-2020 như kế hoạch đã đề ra. Xem xét bố trí vốn ngân sách tỉnh đối với các dự án sử dụng vốn ODA còn thiếu 113.077trđ.	
8	HĐND tỉnh rút kinh nghiệm trong việc bố trí kế hoạch vốn năm sau cho dự án thực hiện giải ngân 9 tháng dưới 30% kế hoạch vốn không đúng chỉ đạo của Thủ tướng chính phủ theo Nghị quyết 70/NQ-CP ngày 03/8/2017 và Nghị quyết số 60/NQ-CP ngày 08/7/2016 của Chính phủ.	
9	HĐND tỉnh tăng cường công tác giám sát việc vay, trả, sử dụng vốn vay và trả nợ chính quyền địa phương theo Luật Quản lý nợ công và các Luật có liên quan.	
<b>VI</b>	<b>Kiểm toán NSDP niên độ 2016</b>	
1	HĐND tỉnh chỉ đạo giám sát UBND tỉnh hủy bỏ công văn số 3154/UBND-NNTN ngày 20/6/201 của UBND tỉnh về việc ủy quyền 05 huyện cấp giấy phép khai thác tài nguyên khoáng sản trên địa bàn quản lý trái thẩm quyền qui định tại khoản 2, Điều 82 Luật Khoáng sản.	
2	HĐND tỉnh chỉ đạo UBND tỉnh rà soát lại biên chế, số lao động hiện có và xây dựng phương án xử lý báo cáo HĐND tỉnh.	