

Số: 02 /KL-TTr

Phong Điền, ngày 10 tháng 4 năm 2023

**KẾT LUẬN THANH TRA**  
**Việc thực hiện chính sách, pháp luật và nhiệm vụ,**  
**quyền hạn tại Ủy ban nhân dân xã Điền Môn**

Thực hiện Kế hoạch Thanh tra năm 2023 đã được Chủ tịch UBND huyện phê duyệt tại Quyết định số 6000/QĐ-UBND ngày 29 tháng 11 năm 2022. Ngày 23 tháng 02 năm 2023, Chánh Thanh tra huyện đã ban hành Quyết định số 09/QĐ-TTr về việc thanh tra việc thực hiện chính sách, pháp luật và nhiệm vụ, quyền hạn tại UBND xã Điền Môn.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 01/BC-ĐTTr ngày 05 tháng 4 năm 2023 của Trưởng Đoàn thanh tra, Chánh Thanh tra huyện kết luận như sau:

**I. ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH**

Điền Môn là xã đồng bằng ven biển, nằm phía Bắc huyện Phong Điền, tỉnh Thừa Thiên Huế, Phía Bắc giáp xã Điền Hương và Biển Đông; Phía Nam giáp xã Phong Chương; Phía Đông giáp xã Điền Lộc và Biển Đông; Phía Tây giáp xã Điền Hương. Toàn xã có diện tích tự nhiên 1.639,13 ha, gồm 03 thôn với dân số dân số 3.498 người gồm 872 hộ, dân cư sống tập trung dọc theo trục đường liên xã. Ngành nghề chủ yếu là lao động sản xuất nghiệp, ngoài ra một bộ phận nhân dân còn lại là lao động các ngành nghề như: thợ nề, sửa chữa xe máy, thợ may mặc và buôn bán nhỏ lẻ.....

Trong những năm qua được sự quan tâm đầu tư của Nhà nước đã hoàn thiện cơ sở vật chất hạ tầng thiết yếu phục vụ nhu cầu đời sống của nhân dân. Tình hình an ninh chính trị, trật tự an toàn xã hội tại địa phương ổn định, đời sống vật chất, tinh thần của nhân dân được cải thiện, kinh tế của địa phương có những bước phát triển vững chắc, mặc dù tình hình đơn thư tranh chấp, kiến nghị của công dân liên quan đến đất đai trong thời gian qua phát sinh tăng thêm, tuy nhiên đã được chính quyền địa phương quan tâm giải quyết đảm bảo quy định pháp luật, tạo sự đồng tình trong nhân dân.

**II. KẾT QUẢ THANH TRA**

**1. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo, công tác phòng, chống tham nhũng và thực hành tiết kiệm chống lãng phí**

**1.1. Công tác tiếp công dân**

Tổng số lượt tiếp công dân từ năm 2020 đến năm 2022: 0 lượt, 0 người.

Trong đó, Tiếp công dân định kỳ: UBND xã đã tổ chức 139 buổi tiếp định kỳ tại phòng Tiếp công dân, nhà văn hóa các thôn, nhưng không có công dân đến kiến nghị phản ánh; tiếp thường xuyên 0 lượt.

- Bố trí phòng tiếp công dân: UBND xã bố trí phòng tiếp công dân đảm bảo theo quy định tại Điểm b Khoản 2 Điều 15 và Khoản 1 Điều 19 Luật Tiếp công dân năm 2013 và Điều 10 Nghị định số 64/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2018 của Chính phủ.

- Nội quy, quy chế tiếp công dân: UBND xã đã ban hành Nội quy tiếp công dân; xây dựng lịch tiếp công dân định kỳ theo quy định tại Khoản 2 Điều 15, Khoản 3 Điều 18, Khoản 1 Điều 19 Luật Tiếp công dân năm 2013 và Điều 8 Quy chế ban hành kèm theo Quyết định số 20/2015/QĐ-UBND ngày 18/5/2015 của UBND tỉnh về ban hành quy chế tiếp công dân trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế. UBND xã đã lập sổ theo dõi tiếp công dân định kỳ và thường xuyên đảm bảo theo quy định tại Khoản 2 Điều 25 Luật Tiếp công dân năm 2013 và theo Biểu mẫu số 06 của Thông tư số 06/2014/TT-TTCT ngày 31/10/2014 quy định về quy trình tiếp công dân trong năm 2020, 2021; Biểu mẫu số 03 Thông tư số 04/2021/TT-TTCT ngày 01/10/2021 quy định về quy trình tiếp công dân trong năm 2022.

- UBND xã đã ban hành Quyết định về Kiện toàn Hội đồng hòa giải tranh chấp đất đai xã theo quy định tại Điểm b Khoản 1 Điều 88 Nghị định số 43/2014/NĐ-CP ngày 15/5/2014 của Chính Phủ và Quyết định 51/2016/QĐ-UBND ngày 09/8/2016 của UBND tỉnh Thừa Thiên Huế.

- Việc thực hiện chế độ thông tin báo cáo đối với công tác tiếp công dân, giải quyết đơn thư trong thời gian qua được UBND xã Điền Môn thực hiện đầy đủ, đúng thời gian quy định đối với các báo cáo quý, 6 tháng, năm.

- Trong thời gian qua, UBND xã chưa thực hiện chính sách đối với người làm công tác tiếp công dân theo quy định tại Điều 19 Nghị định số 64/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ và Quyết định số 03/2018/QĐ-UBND ngày 11/01/2018 của UBND tỉnh về quy định chế độ bồi dưỡng đối với người làm nhiệm vụ tiếp công dân, xử lý đơn khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

### **1.2. Tình hình tiếp nhận, phân loại, giải quyết đơn thư**

- Tổng số đơn tiếp nhận trong 03 năm từ 2020-2022 là 08 đơn, trong đó: Đơn kiến nghị, phản ánh, đơn khác: 08 đơn. Tổng số đơn thuộc thẩm quyền: 08 đơn, đã giải quyết 08/08 đơn, đạt tỷ lệ 100%.

- Sổ sách theo dõi giải quyết đơn: UBND xã đã mở sổ theo dõi việc giải quyết đơn thư đảm bảo theo quy định, hồ sơ đã lưu trữ đầy đủ, khoa học. Khi giải quyết xong vụ việc UBND xã ban hành văn bản trả lời cho công dân theo quy định tại Điều 21 Thông tư số 07/2014/TT-TTCT ngày 31/10/2014 của Thanh

tra Chính phủ; Điều 20 Thông tư số 05/2021/TT-TTCP ngày 01/10/2021 của Thanh tra Chính phủ.

### ***1.3. Việc thực hiện các quy định về công tác phòng, chống tham nhũng và thực hành tiết kiệm chống lãng phí***

Năm 2020 đến năm 2022, trên cơ sở Kế hoạch phòng chống tham nhũng của UBND huyện, ngay từ đầu năm, UBND xã đã xây dựng kế hoạch phòng, chống tham nhũng, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí để tổ chức thực hiện. Đồng thời, về chế độ thông tin báo cáo phòng chống tham nhũng, UBND xã đã thực hiện chế độ báo cáo theo quy định, tuy nhiên UBND xã chưa tiến hành công khai Báo cáo công tác phòng, chống tham nhũng theo quy định tại Khoản 4 Điều 16 Luật Phòng chống tham nhũng năm 2018.

Trong 2 năm 2021 và 2022, UBND xã đã ban hành Quyết định phê duyệt danh sách người có nghĩa vụ kê khai, minh bạch tài sản, thu nhập, trong đó cán bộ, công chức có nghĩa vụ kê khai tại UBND xã: Năm 2021: là 18 người/năm và năm 2022: là 06 người/năm. UBND xã đã áp dụng mẫu kê khai theo đúng quy định, công khai bản kê khai bằng hình thức niêm yết công khai. Bản kê khai tài sản có đầy đủ chữ ký của người kê khai và người nhận bản kê khai xác nhận. Tuy nhiên, căn cứ Điều 10 Nghị định số 130/2020/NĐ-CP ngày 30/10/2021 của Chính phủ về kiểm soát tài sản, thu nhập của người có chức vụ, quyền hạn trong cơ quan, tổ chức, đơn vị, năm 2021, UBND xã phê duyệt đối tượng có nghĩa vụ kê khai thừa so với quy định.

Việc công khai dự toán, công khai quyết toán ngân sách hàng năm được thực hiện đảm bảo theo quy định. Quy chế chi tiêu nội bộ được thông qua cuộc họp của toàn thể cán bộ, công chức hàng năm của UBND xã. Hàng năm UBND xã đã ban hành Quy chế dân chủ cơ sở, Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công và Quy chế dân chủ cơ sở trong cơ quan.

## **2. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về ngân sách từ năm 2020-2022**

Qua kiểm tra, đối chiếu hồ sơ sổ sách, chứng từ tại UBND xã Điện Môn và các đơn vị có liên quan. Số liệu thu - chi ngân sách của UBND xã Điện Môn từ năm 2020-2022 cụ thể như sau:

### ***2.1. Việc lập dự toán***

Trên cơ sở hướng dẫn của UBND huyện, UBND xã đã lập dự toán ngân sách hàng năm trình Hội đồng nhân dân xã quyết định gửi UBND huyện để

tổng hợp theo quy định. Sau khi nhận được quyết định giao nhiệm vụ thu, chi ngân sách của UBND huyện, UBND xã hoàn chỉnh dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn được giao quản lý; dự toán thu, chi ngân sách xã và phương án phân bổ ngân sách xã báo cáo Ban Kinh tế-xã hội xã thẩm tra, Thường trực Hội đồng nhân dân xã xem xét, cho ý kiến, trình Hội đồng nhân dân xã quyết định. Qua kiểm tra công tác lập dự toán thu, chi ngân sách Nhà nước của UBND xã Điền Môn 3 năm từ 2020-2022 cho thấy: Công tác lập dự toán thu, chi NSNN được xây dựng đảm bảo thời gian, trình tự theo quy định của Luật NSNN và các văn bản hướng dẫn hiện hành. Dự toán được xây dựng cơ bản đã bao quát được nguồn thu và căn cứ vào tình hình phát triển kinh tế của địa phương, nhu cầu sử dụng ngân sách.

## **2.2. Chấp hành dự toán**

### **2.2.1. Thu ngân sách**

a- Dự toán thu ngân sách:

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2020 là 7.544.000.000 đồng, trong đó: Dự toán thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 7.122.000.000 đồng.

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2021 là 7.694.000.000 đồng, trong đó: Dự toán thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 6.952.000.000 đồng.

- Dự toán thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2022 là 8.506.000.000 đồng, trong đó: Dự toán thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 7.136.000.000 đồng.

b- Thực hiện thu ngân sách

- Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2020 là 22.247.527.804 đồng, trong đó: Thực hiện thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 20.356.627.804 đồng.

- Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2021 là 16.203.802.970 đồng, trong đó: Thực hiện thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 15.959.735.030 đồng.

- Thực hiện thu ngân sách nhà nước trên địa bàn năm 2022 là 19.760.034.328 đồng, trong đó: Thực hiện thu ngân sách xã hưởng theo phân cấp là 16.296.570.078 đồng.

c- Số liệu chi tiết: ***Có phụ lục 1a, 1b và 1c đính kèm***

### **2.2.2. Chi ngân sách**

a- Dự toán giao đầu năm:

Năm 2020: 7.122.000.000 đồng;

Năm 2021: 6.952.000.000 đồng;

Năm 2022: 7.136.000.000 đồng.

b- Kinh phí thực hiện

Năm 2020: Thực hiện chi ngân sách xã là 20.353.125.804 đồng (đã bao gồm số chuyển nguồn năm 2020 sang năm 2021 là 5.626.650.319 đồng).

Năm 2021: Thực hiện chi ngân sách xã là 15.959.735.030 đồng (đã bao gồm số chuyển nguồn năm 2021 sang năm 2022 là 3.839.676.347 đồng và chi Chi từ nguồn thu để lại QLQNS là 238.962.595 đồng).

Năm 2022: Thực hiện chi ngân sách xã là 16.296.570.078 đồng (đã bao gồm số chuyển nguồn năm 2022 sang năm 2023 là 3.220.656.114 đồng và chi nộp ngân sách cấp trên là 287.780.173 đồng).

**c- Số liệu chi tiết: Có phụ lục 2a, 2b và 2c đính kèm**

**2.3. Quyết toán ngân sách: Có phụ lục 3a, 3b và 3c đính kèm**

Kết quả thanh tra cho thấy, căn cứ dự toán ngân sách xã và phương án phân bổ ngân sách xã năm 2020, 2021 và 2022 đã được Hội đồng nhân dân xã quyết định, UBND xã quyết định phân bổ chi tiết dự toán chi ngân sách xã theo từng bộ phận theo quy định tại Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính gửi Kho bạc nhà nước nơi giao dịch để nhập dự toán và làm căn cứ để kiểm soát, thanh toán các khoản chi.

Đơn vị đã lập đầy đủ biểu mẫu dự toán, quyết toán theo quy định của Thông tư số 344/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính Quy định về quản lý ngân sách xã và các hoạt động tài chính khác của xã, phường, thị trấn, thực hiện tốt việc công khai tài chính hàng năm theo chế độ công khai tài chính tại Thông tư số 343/2016/TT-BTC ngày 30/12/2016 của Bộ Tài chính Hướng dẫn việc thực hiện công khai ngân sách nhà nước đối với các cấp ngân sách. Hàng năm, đơn vị thực hiện đầy đủ việc kiểm kê và mở sổ sách theo dõi tài sản cố định, thực hiện khá tốt việc chấp hành Luật Ngân sách về sử dụng biên lai thu, các nguồn thu ngân sách đều được nộp vào Kho bạc nhà nước theo quy định. Thực hiện việc điều hành chi ngân sách đảm bảo dự toán giao, các khoản chi đã được hạch toán theo đúng chế độ kế toán nhà nước, đúng mục lục ngân sách nhà nước, đúng niên độ ngân sách.

**3. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về đầu tư xây dựng cơ bản**

Qua 03 năm từ 2020- 2022, UBND xã Điện Môn được đầu tư xây dựng 23 công trình (năm 2020: 05 công trình; năm 2021: 11 công trình, năm 2022: 07 công trình) với tổng mức đầu tư được duyệt 25.930.045.000 đồng (**Phụ lục 04**), tổng giá trị đã nghiệm thu hoàn thành 17.369.544.000 đồng, tổng giá trị đề nghị phê duyệt quyết toán 17.369.544.000 đồng. Các công trình đầu tư được xếp theo thứ tự ưu tiên thuộc kế hoạch đầu tư hàng năm được HĐND xã thông qua. Do điều kiện và thời gian hạn chế nên Thanh tra huyện chỉ tiến hành kiểm tra hồ sơ và thực tế thi công tại hiện trường của 13 công trình do UBND xã làm chủ đầu tư (**Phụ lục 05**). Về cơ bản UBND xã đã thực hiện đảm bảo trình tự, thủ tục, chấp hành chính sách, pháp luật về đầu tư xây dựng cơ bản (**Phụ lục 6-18**). Các công trình thi công cơ bản theo đúng thiết kế được duyệt. Việc quản lý, sử dụng và

thanh quyết toán nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản được quản lý kiểm soát chi qua Kho bạc nhà nước. Nguồn vốn được bố trí cơ bản đủ cho các công trình theo phê duyệt, UBND xã đã giải ngân nguồn vốn cho các nhà thầu đảm bảo theo quy định và khối lượng hoàn thành của các công trình.

Tuy nhiên, bên cạnh những kết quả đạt được vẫn còn một số tồn tại, hạn chế như:

- Công trình nâng cấp sửa chữa sân, tường rào UBND xã Điền Môn, nghiệm thu khối lượng tăng so với thực tế thi công với tổng số tiền là 9.127.000 đồng (**Phụ lục 19a, 19b**).

- Công trình đường giao thông nội đồng kết hợp dân sinh (Hói Bền Dừa), qua kiểm tra thực tế công trình phân mái taluy thi công đã nghiệm thu hoàn thành đưa vào sử dụng, tuy nhiên phân mái taluy 1:1.5 đã hư hỏng nhẹ một số điểm bị trôi đất (theo giải trình của Chủ đầu tư, đơn vị giám sát, đơn vị thi công) là do ảnh hưởng của lũ lụt năm 2022 và đầu năm 2023.

Nguyên nhân của việc nghiệm thu thừa so với khối lượng thực tế thi công là do Chủ đầu tư, Ban quản lý công trình, Giám sát kỹ thuật không kiểm tra thực tế, chỉ nghiệm thu trên hồ sơ dẫn đến việc nghiệm thu không khối lượng, bản vẽ hoàn công không đúng với thực tế thi công.

Trách nhiệm của những tồn tại, hạn chế thuộc về Chủ tịch UBND xã Điền Môn, Ban quản lý dự án các công trình, đơn vị tư vấn giám sát và các đơn vị thi công công trình.

**- Về công quyết toán dự án hoàn thành:**

Thời gian chủ đầu tư chậm lập hồ sơ quyết toán:

- Dưới 4 tháng: 02 công trình;
- Từ 4-6 tháng: 06 công trình;
- Từ 6-9 tháng: 02 công trình;
- Từ 9 tháng- 1 năm: 02 công trình;

Thời gian Chủ đầu tư lập báo cáo quyết toán dự án hoàn thành (tính từ ngày công trình được nghiệm thu, đưa vào sử dụng đến ngày nộp tại cơ quan có thẩm quyền đề nghị thẩm tra quyết toán chậm so với quy định tại Điều 21 Thông tư số 10/2020/TT-BTC ngày 20/02/2020 của Bộ Tài chính quy định về quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn Nhà nước.

Trách nhiệm của những thiếu sót, sai phạm nêu trên thuộc về Chủ đầu tư và các cá nhân có liên quan.

Thời gian phòng Tài chính- Kế hoạch huyện chậm thẩm tra quyết toán:

- Dưới 4 tháng: 01 công trình;
- Từ 4-6 tháng: 02 công trình;
- Từ 6-9 tháng: 01 công trình;
- Từ 9 tháng- 1 năm: 07 công trình;
- Trên 01 năm: 01 công trình.

Thời gian phòng Tài chính-Kế hoạch huyện thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành trễ so với thời gian quy định tại Điều 21 Thông tư số 10/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính.

Trách nhiệm của những thiếu sót, sai phạm nêu trên thuộc về Trưởng phòng Tài chính- Kế hoạch huyện và các cá nhân có liên quan.

**(Phụ lục số 20)**

**4. Công tác quản lý Nhà nước trên lĩnh vực đất đai**

**4.1. Công tác giao đất, cho thuê đất, chuyển mục đích sử dụng đất**

**4.1.1. Giao đất thông qua đấu giá**

Trong 3 năm từ 2020-2022, UBND xã đã phối hợp với Trung tâm dịch vụ bán đấu giá tài sản tỉnh và Trung tâm Phát triển quỹ đất huyện tổ chức đấu giá được 37 lô, thu ngân sách 12.811.765.000 đồng.

**4.1.2. Giao đất không thông qua đấu giá**

Trong thời kỳ thanh tra, trên địa bàn xã Điền Môn không tiến hành giao đất không thông qua đấu giá.

**4.1.3. Chuyển mục đích sử dụng đất**

Trong thời kỳ thanh tra, xã Điền Môn không có trường hợp chuyển đổi mục đích sử dụng đất.

**4.2. Công tác quản lý quỹ đất công ích**

Theo số liệu báo cáo của UBND xã Điền Môn thì tổng diện tích đất trồng cây hàng năm, đất trồng cây lâu năm, đất nuôi trồng thủy sản trên địa bàn xã: 680,97 ha, trong đó:

- Đất trồng cây hàng năm: 420,64 ha; đất trồng cây lâu năm: 22,96 ha; đất nuôi trồng thủy sản: 247,27 ha.

- Tổng diện tích đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích xã Điền Môn quản lý: 22,96 ha (theo Quyết định số 1128/QĐ-UBND ngày 06/8/2020 của UBND huyện về việc phê duyệt phương án quản lý, sử dụng đất công ích xã Điền Môn, huyện Phong Điền).

- Tình hình sử dụng đất công ích: Đang sử dụng vào mục đích trồng lúa, và hàng năm khác.

- Về việc cho thuê đất công ích: Đối tượng thuê các hộ gia đình cá nhân có hộ khẩu thường trú tại xã thiếu đất sản xuất, thông qua hình thức đấu giá nhận quyền thuê đất, thời gian thuê 05 năm.

Qua kiểm tra hồ sơ, trong thời kỳ thanh tra, UBND xã Điền Môn tổ chức đấu giá quyền sử dụng đất (theo hình thức thuê đất) đối với quỹ đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích do UBND xã quản lý cho 13 hộ gia đình trên địa bàn xã có nhu cầu sử dụng đất để sản xuất nông nghiệp với tổng diện tích đấu:

21,29 ha, thời gian thuê đất là 05 năm. Số tiền thu được sau khi đấu giá, UBND xã nộp vào ngân sách Nhà nước theo quy định.

- Đối với diện tích 1,67 ha quỹ đất công ích UBND xã quản lý nhưng không tổ chức đấu giá: theo báo cáo giải trình của UBND xã Điện Môn, diện tích 1,67 ha nói trên nằm ở vùng đất đai cằn cỗi, khó sản xuất, theo đó, năm 2020, UBND xã Điện Môn đã nhiều lần thông báo công khai, tuyên truyền, vận động, khuyến khích các hộ gia đình thiếu đất sản xuất tham gia đấu giá quỹ đất nông nghiệp dành cho mục đích công ích nhưng vẫn không có người tham gia đấu giá để sản xuất. Hiện tại, diện tích 1,67 ha đất công ích trên đang bỏ hoang, không có người canh tác.

- Về trình tự thủ tục cho thuê theo hình thức đấu giá: trong diện tích đấu giá 21,29 ha, qua kiểm tra hồ sơ, có 02 trường hợp hộ gia đình ông Nguyễn Thọ và ông Nguyễn Văn Lữ (07 thửa đất tương ứng diện tích 1,43 ha) tham gia đấu giá nhưng hồ sơ không đảm bảo theo quy định, cụ thể, hồ sơ chỉ có Quyết định công nhận kết quả trúng đấu giá, không có phiếu đấu, đơn xin thuê đất, hợp đồng thuê đất.

#### **4.3. Công tác cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất**

Cấp mới: tính đến ngày 31/12/2022: tỷ lệ cấp mới giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất xã Điện Môn đạt 99,37% về số thửa; 96,74% về diện tích.

Về cấp đổi: tỷ lệ cấp đổi giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất xã Điện Môn đạt 95,14% về số thửa, 87,01% về diện tích.

Đối với các trường hợp còn tồn đọng chưa cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, cụ thể:

+ Bản đồ địa chính chính quy đã được đo vẽ, phê duyệt năm 2009 và đưa vào sử dụng. Nhưng đến nay có nhiều biến động so với hiện trạng sử dụng và việc thể hiện tên chủ sử dụng của thửa đất trên bản đồ không đúng so với hiện trạng. Phần lớn diện tích đất nông nghiệp còn vướng mắc do kết quả đo vẽ bản đồ địa chính không chính xác nên khi quy chủ đất nông nghiệp do người dân thành đất do UBND xã quản lý gây khó khăn trong việc rà soát xác định chủ sử dụng đất.

+ Người dân sử dụng đất nhưng không có các loại giấy tờ liên quan theo quy định tại Khoản 2, Điều 21, Nghị định số 43/2014/NĐ-CP của Chính phủ, dẫn đến khó khăn trong quá trình lập thủ tục cấp giấy chứng nhận.

+ Trong công tác cấp đổi giấy chứng nhận quyền sử dụng đất. Việc xác định nguồn gốc, thời điểm sử dụng đất đối với phần diện tích tăng thêm gặp nhiều khó khăn. Đồng thời, diện nay, một số chủ sử dụng đất đã chết, các hàng thừa kế



theo quy định pháp luật liên quan đến thừa đất sinh sống và làm ăn ngoài địa phương, nên khi lập thủ tục chia di sản thừa kế để tiến hành cấp đổi gặp khó khăn.

#### **5.4 Việc thực hiện trách nhiệm kiểm tra, phát hiện, ngăn chặn, xử lý các trường hợp vi phạm về đất đai**

Việc tổ chức và thực hiện công tác quản lý nhà nước về đất đai trên địa bàn xã có những chuyển biến tích cực. Đặc biệt đã chú trọng đến công tác tuyên truyền, phổ biến pháp luật đất đai và các văn bản thi hành luật đến tận nhân dân. Từ đó nâng cao nhận thức hiểu biết pháp luật trong nhân dân, nhằm hạn chế các hành vi vi phạm trong việc quản lý và sử dụng đất. Chính vì vậy trong thời gian năm 2020 - 2022 ở địa phương chỉ có 01 trường hợp vi phạm về đất đai.

Qua kiểm tra, sau khi phát hiện các hành vi vi phạm pháp luật của một số cá nhân trên địa bàn xã, UBND xã đã chủ động nắm bắt tình hình, kịp thời lập biên bản vi phạm hành chính, đồng thời, ban hành Quyết định xử phạt vi phạm hành chính đúng theo quy định của Luật xử lý vi phạm hành chính năm 2012 và các Nghị định hướng dẫn thi hành liên quan đến từng vụ việc. Hiện nay, hộ gia đình vi phạm đã chấp hành quyết định xử phạt vi phạm hành chính, số tiền xử phạt, UBND xã đã tiến hành nộp vào Ngân sách nhà nước theo quy định của Luật Ngân sách năm 2015.

### **III. NHẬN XÉT, KẾT LUẬN**

Trong những năm qua, Ủy ban nhân dân xã Điền Môn đã có nhiều nỗ lực, tích cực trong triển khai thực hiện chức năng quản lý nhà nước tại địa phương. Đa số đơn thư của công dân gửi đến đã được tiếp nhận, thụ lý, giải quyết theo quy định của pháp luật. Triển khai thực hiện các giải pháp phòng ngừa tham nhũng và thực hành tiết kiệm, chống lãng phí. Công tác quản lý tài chính ngân sách, quản lý đất đai và đầu tư xây dựng cơ bản trong những năm gần đây có nhiều tiến bộ; quốc phòng, an ninh được tăng cường, bộ mặt nông thôn ngày càng khởi sắc, đời sống vật chất, tinh thần của người dân địa phương ngày càng được nâng lên.

Bên cạnh những kết quả đã đạt được, trong quá trình triển khai thực hiện các chức năng, nhiệm vụ được giao, UBND xã vẫn còn một số tồn tại sau:

#### **1. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về tiếp công dân và giải quyết đơn thư khiếu nại, tố cáo, công tác phòng, chống tham nhũng và thực hành tiết kiệm chống lãng phí**

UBND xã chưa thực hiện chính sách đối với người làm công tác tiếp công dân theo quy định tại Điều 19 Nghị định số 64/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 và Quyết định số 03/2018/QĐ-UBND ngày 11/01/2018 của UBND tỉnh.

Năm 2021, UBND xã phê duyệt đối tượng có nghĩa vụ kê khai thừa so với quy định tại Điều 10 Nghị định số 130/2020/NĐ-CP ngày 30/10/2021 của Chính

phủ về kiểm soát tài sản, thu nhập của người có chức vụ, quyền hạn trong cơ quan, tổ chức.

## **2. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về đầu tư xây dựng cơ bản**

- Công tác nghiệm thu khối lượng hoàn thành tăng so với thực tế thi công (Công trình nâng cấp sửa chữa sân, tường rào UBND xã Điện Môn) với số tiền 9.127.000 đồng.

Nguyên nhân của việc nghiệm thu thừa so với khối lượng thực tế thi công là do Chủ đầu tư, Ban quản lý công trình, Giám sát kỹ thuật không kiểm tra thực tế, chỉ nghiệm thu trên hồ sơ dẫn đến việc nghiệm thu không khối lượng, bản vẽ hoàn công không đúng với thực tế thi công.

- Công trình đường giao thông nội đồng kết hợp dân sinh (Hói Bền Dừa), qua kiểm tra thực tế công trình phần mái taluy thi công đã nghiệm thu hoàn thành đưa vào sử dụng, tuy nhiên phần mái taluy 1:1.5 đã hư hỏng nhẹ một số điểm bị trôi đất (theo giải trình của Chủ đầu tư, đơn vị giám sát, đơn vị thi công) là do ảnh hưởng của lũ lụt năm 2022 và đầu năm 2023.

- Công quyết toán dự án hoàn thành: Thời gian Chủ đầu tư lập báo cáo quyết toán dự án hoàn thành (tính từ ngày công trình được nghiệm thu, đưa vào sử dụng đến ngày nộp tại cơ quan có thẩm quyền đề nghị thẩm tra quyết toán chậm so với quy định tại Điều 21 Thông tư số 10/2020/TT-BTC ngày 20/02/2020 của Bộ Tài chính quy định về quyết toán dự án hoàn thành thuộc nguồn vốn Nhà nước.

- Chưa tiến hành công khai quyết toán các công trình xây dựng cơ bản và sự nghiệp kinh tế có tính chất xây dựng cơ bản theo quy định.

Trách nhiệm của những tồn tại, hạn chế thuộc về Chủ tịch UBND xã Điện Môn, Ban quản lý dự án các công trình, đơn vị tư vấn giám sát và các đơn vị thi công công trình.

- Thời gian phòng Tài chính-Kế hoạch huyện thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành trễ so với thời gian quy định tại Điều 21 Thông tư số 10/2020/TT-BTC của Bộ Tài chính.

Trách nhiệm của những thiếu sót, sai phạm nêu trên thuộc về Trưởng phòng Tài chính- Kế hoạch huyện và các cá nhân có liên quan.

## **3. Công tác quản lý Nhà nước trên lĩnh vực đất đai**

- Đối với diện tích 21,29 ha quỹ đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích UBND xã tiến hành đấu giá: UBND xã đã tổ chức các hộ dân thuê theo hình thức đấu giá, UBND xã đã tổ chức đấu giá, ký hợp đồng thuê đất đối với những hộ gia đình cá nhân trúng đấu giá theo quy định, tuy nhiên, quá trình tổ chức thực hiện, do chưa nắm rõ các văn bản quy phạm pháp luật, nên UBND xã vẫn chưa thực hiện đầy đủ trình tự thủ tục theo quy định tại Chương IV Quyết định 29/2018/QĐ-UBND ngày 14/5/2018 của UBND tỉnh ban hành quy định

quản lý, sử dụng và cho thuê đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

- Đối với diện tích 1,67 ha đã được UBND huyện phê duyệt tại Quyết định số 1128/QĐ-UBND ngày 06/8/2020: qua kiểm tra, UBND xã đã tuyên truyền, vận động, khuyến khích các hộ gia đình thiếu đất sản xuất tham gia đấu giá nhằm tránh để đất hoang hóa gây lãng phí. Tuy nhiên, quá trình thực hiện, việc Hội đồng đấu giá chưa đề nghị UBND huyện xem xét điều chỉnh mức giá khởi điểm phù hợp để trình phê duyệt và tổ chức thực hiện việc đấu giá đối với trường hợp thửa đất đưa ra đấu giá mà không có người tham gia hoặc trường hợp đấu giá ít nhất là 02 lần nhưng không thành là không đúng quy định tại Khoản 5 Điều 1 Quyết định số 38/2019/QĐ-UBND ngày 19/7/2019 của UBND tỉnh về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của quy định ban hành kèm theo Quyết định 29/2018/QĐ-UBND ngày 14/5/2018 của UBND tỉnh ban hành quy định quản lý, sử dụng và cho thuê đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

Trách nhiệm thuộc về Hội đồng đấu giá, Chủ tịch, cán bộ địa chính UBND xã Điền Môn tại thời điểm đấu giá quỹ đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích năm 2020.

#### **IV. XỬ LÝ:**

Trên cơ sở kết quả thanh tra, đối chiếu với các quy định của pháp luật, Chánh Thanh tra huyện quyết định xử lý thu hồi nợ ngân sách Nhà nước số tiền 9.127.000 đồng do nghiệm thu thanh toán thừa khối lượng, UBND xã Điền Môn (với tư cách là chủ đầu tư) có trách nhiệm đôn đốc, thu hồi số tiền trên cụ thể: Xử lý thu hồi số tiền: 9.127.000 đồng (*Chín triệu một trăm hai mươi bảy ngàn đồng*) do nghiệm thu thanh toán thừa khối lượng xây lắp tại công trình nâng cấp sửa chữa sân, tường rào UBND xã Điền Môn, đơn vị thi công là Công ty TNHH xây dựng Phú Phát Đạt.

Yêu cầu Chủ đầu tư, đơn vị giám sát và đơn vị thi công khắc phục sửa chữa phần mái taluy đối với công trình đường giao thông nội đồng kết hợp dân sinh (Hói Bón Dừa), bị hư hỏng nhẹ một số điểm bị trôi đất nhằm đảm bảo theo đúng thiết kế (vì công trình đang trong thời gian bảo hành).

#### **V. KIẾN NGHỊ, ĐỀ XUẤT**

##### **1. Đối với UBND huyện**

##### **Kính đề nghị UBND huyện:**

- Chỉ đạo UBND xã Điền Môn nghiêm túc thực hiện Kết luận thanh tra.
- Chỉ đạo UBND xã Điền Môn tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm trách nhiệm của Chủ tịch UBND xã, cán bộ tham mưu trên các lĩnh vực: phòng chống tham nhũng; đầu tư xây dựng cơ bản và quản lý đất đai để xảy ra những tồn tại, hạn chế đã được chỉ ra trong Kết luận thanh tra. Tổ chức thẩm tra phê duyệt

quyết toán công trình xây dựng cơ bản và sự nghiệp có tính chất đầu tư xây dựng cơ bản; công khai quyết toán công trình xây dựng cơ bản và sự nghiệp có tính chất đầu tư xây dựng cơ bản theo quy định.

- Chỉ đạo phòng Tài nguyên và Môi trường hướng dẫn UBND xã Điền Môn sớm hoàn thành việc kiểm tra, rà soát tình hình quản lý, sử dụng đất công ích và xây dựng phương án quản lý, sử dụng đất công ích theo quy định tại Điều 19 Quyết định 29/2018/QĐ-UBND ngày 14/5/2018 của UBND tỉnh ban hành quy định quản lý, sử dụng và cho thuê đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

- Chỉ đạo Ban quản lý dự án đầu tư và xây dựng Khu vực huyện Phong Điền tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm trách nhiệm của Giám đốc, cán bộ giám sát kỹ thuật lĩnh vực đầu tư xây dựng cơ bản để xảy ra tồn tại, hạn chế đã được chỉ ra trong Kết luận thanh tra.

- Chỉ đạo phòng Tài chính-Kế hoạch huyện tổ chức kiểm điểm, rút kinh nghiệm trách nhiệm của Trưởng phòng, cán bộ phụ trách công tác thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành để xảy ra tồn tại, hạn chế đã được chỉ ra trong Kết luận thanh tra. Đồng thời cần đẩy nhanh tiến độ thẩm tra quyết toán công trình xây dựng cơ bản.

## **2. Đối với Đảng ủy, Hội Đồng nhân dân xã Điền Môn**

Tăng cường công tác lãnh đạo, kiểm tra, giám sát vai trò của UBND xã trong thực hiện nhiệm vụ điều hành, quản lý nhà nước trên các lĩnh vực đầu tư xây dựng cơ bản, quản lý đất đai, công tác phòng, chống tham nhũng, nâng cao vai trò lãnh đạo của Đảng ủy, giám sát của HĐND để UBND xã phát huy những ưu điểm về công tác quản lý, điều hành, hạn chế những sai phạm, tồn tại, hạn chế.

## **3. Đối với UBND xã Điền Môn**

UBND xã khắc phục những khuyết điểm, hạn chế trong công tác phòng, chống tham nhũng; đầu tư xây dựng cơ bản và công tác quản lý đất đai tại địa phương. Thực hiện tốt công tác tiếp công dân, giải quyết đơn thư, phòng, chống tham nhũng trong thời gian tới, chấm dứt những tồn tại, hạn chế trong kết luận thanh tra đã chỉ ra.

UBND xã tiến hành thống kê, kiểm tra, rà soát lại tình hình quản lý, sử dụng và xây dựng phương án quản lý, sử dụng quỹ đất công ích theo từng đối tượng, diện tích theo quy định tại Điều 19 Quyết định 29/2018/QĐ-UBND ngày 14/5/2018 của UBND tỉnh ban hành quy định quản lý, sử dụng và cho thuê đất nông nghiệp sử dụng vào mục đích công ích trên địa bàn tỉnh Thừa Thiên Huế.

UBND xã xây dựng dự toán hàng năm trong đó bố trí nguồn kinh phí thực hiện chính sách đối với người làm công tác tiếp công dân theo quy định tại Điều 19 Nghị định số 64/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ và Quyết định số 03/2018/QĐ-UBND ngày 11/01/2018 của UBND tỉnh.

Yêu cầu UBND xã tiến hành tổ chức thẩm tra phê duyệt quyết toán công trình xây dựng cơ bản và sự nghiệp có tính chất đầu tư xây dựng cơ bản; công khai quyết toán công trình xây dựng cơ bản và sự nghiệp có tính chất đầu tư xây dựng cơ bản mà đơn vị chưa tiến hành công khai theo quy định.

Trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày nhận được Kết luận thanh tra, Chủ tịch UBND xã Điền Môn, các cơ quan, đơn vị, cá nhân có liên quan thực hiện việc xử lý, áp dụng các biện pháp khắc phục những vi phạm và báo cáo kết quả thực hiện về UBND huyện qua Thanh tra huyện./.

***Nơi nhận:***

- Thanh tra tỉnh;
- Thường vụ Huyện ủy;
- Thường trực HĐND huyện;
- Chủ tịch, các PCT UBND huyện;
- UBKT Huyện ủy;
- Phòng Tài chính- Kế hoạch huyện;
- Đảng ủy, HĐND, UBND, UBMTTQ xã Điền Môn.
- Ban QLDA ĐT&XD khu vực Phong Điền;
- Lưu: VT, HSTTr

**CHÁNH THANH TRA**

**Nguyễn Văn Xảo**