

Số: 179/KL-TTR

Hà Nội, ngày 28 tháng 11 năm 2024

KẾT LUẬN

Thanh tra chuyên đề quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành năm 2023 tại Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội.

Thực hiện Quyết định số 150/QĐ-TTR ngày 09/10/2024 của Chánh Thanh tra Sở Tài chính về Thanh tra chuyên đề quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành năm 2023 tại Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội.

Xét báo cáo số 175/BC-ĐTTr ngày 18/11/2024 của Đoàn thanh tra Sở Tài chính về kết quả thanh tra; Thanh tra Sở Tài chính kết luận Thanh tra chuyên đề quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành năm 2023 tại Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội, như sau:

I. ĐẶC ĐIỂM, TÌNH HÌNH:

Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội (Sau đây gọi tắt là Ban Dân dụng) được thành lập trên cơ sở hợp nhất Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng và công nghiệp thành phố Hà Nội và Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội theo Quyết định số 1274/QĐ-UBND ngày 14/4/2022 của UBND Thành phố. Ban Dân dụng là đơn vị sự nghiệp công lập, tự chủ tài chính, được UBND Thành phố giao làm chủ đầu tư các dự án sử dụng vốn ngân sách Nhà Nước; Số biên chế viên chức, lao động hợp đồng được giao là 237 người, số cán bộ, viên chức hiện nay là 225 người với 10 phòng chuyên môn nghiệp vụ gồm: phòng Hành chính - Tổ chức, phòng Tài chính - Kế toán, phòng Kế hoạch - Tổng hợp, phòng Kỹ thuật - Thẩm định, phòng Quản lý khu vực phát triển đô thị và 5 phòng Quản lý thực hiện dự án từ 1 đến 5.

Năm 2023, Ban Dân dụng được giao làm chủ đầu tư 103 dự án (gồm các dự án chuẩn bị đầu tư, dự án đang thực hiện và dự án quyết toán) với tổng mức đầu tư được phê duyệt là 35.853 tỷ đồng; Tổng số vốn bố trí trong năm 2023 là 2.550 tỷ đồng; Số vốn đã giải ngân là 2.499 tỷ đồng, đạt tỷ lệ 98%.



Handwritten signature

II. KẾT QUẢ THANH TRA:

1. Về công tác chỉ đạo, điều hành của Lãnh đạo Ban trong việc quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành:

Trong năm 2023, Ban Giám đốc đã ban hành các văn bản chỉ đạo, điều hành liên quan đến công tác quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành, cụ thể như sau:

- Thông báo số 364/TB-BQLDADD ngày 15/11/2023 về Kết luận của đồng chí Giám đốc Ban tại cuộc họp kiểm điểm tiến độ công tác quyết toán dự án hoàn thành, trong đó giao các phòng của Ban theo chức năng nhiệm vụ triển khai thực hiện công việc để đẩy nhanh tiến độ công tác quyết toán vốn dự án hoàn thành như: Phòng Kế hoạch - Tổng hợp khẩn trương đôn đốc quyết toán các hợp đồng tư vấn đối với 03 dự án (*trụ sở PCCC số 8 Hoàng Mai, Trung tâm điều dưỡng người có công số 1 Hà Nội, Đầu tư nâng cấp bệnh viện Thanh Nhàn Hà Nội*); Phòng Tài chính - Kế toán thực hiện đóng mã dự án đối với các dự án đã hoàn thành quyết toán và thanh toán công nợ; Các phòng Quản lý thực hiện dự án từ 1 đến 5 khẩn trương tập hợp hồ sơ và gửi hồ sơ quyết toán các dự án được phân công...

- Văn bản số 2850/BQLDADD-TCKT ngày 08/12/2023 về việc giao nhiệm vụ triển khai thực hiện công tác quyết toán hoàn thành, trong đó giao các phòng Quản lý thực hiện dự án đôn đốc các đơn vị tư vấn, nhà thầu hoàn thành công tác nghiệm thu, bàn giao công trình đưa vào sử dụng, hoàn thiện các thủ tục pháp lý liên quan đến thẩm định, phát sinh, điều chỉnh thiết kế, dự toán phục vụ quyết toán và phối hợp với phòng Tài chính - Kế toán tổng hợp hồ sơ trình thẩm tra, phê duyệt quyết toán hoàn thành các dự án; Giao phòng Tài chính - Kế toán tổng hợp và lập báo cáo quyết toán hoàn thành các dự án, phối hợp với các phòng dự án giải trình số liệu phục vụ công tác thẩm tra, quyết toán dự án của Sở Tài chính....

- Ngoài ra, trong năm 2023, các đồng chí Phó Giám đốc Ban đã có các cuộc họp với các phòng chuyên môn về kiểm tra, đôn đốc tiến độ thực hiện các dự án và ra các thông báo kết luận cuộc họp để triển khai thực hiện gồm:

+ Thông báo số 342/TB-BQLDADD ngày 18/10/2023 kết luận của đồng chí Lương Thanh Phong - Phó Giám đốc Ban tại cuộc họp kiểm tra, đôn đốc tiến độ thực hiện các dự án xây dựng trụ sở Tòa án nhân dân Thành phố và Trụ sở Tòa án nhân dân các quận, huyện Bắc Từ Liêm, Hà Đông, Thanh Trì, Gia Lâm.

+ Thông báo số 355/TB-BQLDADD ngày 03/11/2023 kết luận của đồng chí Lương Thanh Phong - Phó Giám đốc Ban tại cuộc họp đôn đốc tiến độ thi

công, bàn giao công trình đưa vào sử dụng và quyết toán hoàn thành dự án Xây dựng trụ sở Tòa án nhân dân thành phố Hà Nội.

+ Thông báo số 385/TB-BQLDADD ngày 13/12/2023 Kết luận của đồng chí Lương Thanh Phong - Phó Giám đốc Ban tại cuộc họp đôn đốc quyết toán, thu hồi tạm ứng đối với các dự án.

Nhận xét:

Công tác quyết toán dự án hoàn thành đã được Lãnh đạo Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng Thành phố quan tâm chỉ đạo thực hiện. Tại các cuộc họp giao ban hàng tháng và các cuộc họp của các đồng chí Phó Giám đốc với các phòng chuyên môn về kiểm tra, đôn đốc tiến độ thực hiện các dự án, Lãnh đạo Ban đã có những chỉ đạo, giao nhiệm vụ triển khai thực hiện cụ thể của từng dự án cho các phòng chuyên môn thực hiện nhằm đẩy nhanh tiến độ quyết toán các dự án hoàn thành.

2. Công tác quyết toán vốn đầu tư công dự án sử dụng ngân sách:

2.1. Việc chấp hành các quy định về thời gian lập hồ sơ, thẩm tra, phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành:

- Dự án hoàn thành, được Sở Tài chính thẩm tra, phê duyệt quyết toán: 27 dự án, trong đó: dự án nộp hồ sơ quyết toán đúng hạn: 10 dự án; Dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán: 17 dự án (01 dự án hoàn thành năm 2023, 08 dự án hoàn thành năm 2022, 03 dự án hoàn thành năm 2021, 03 dự án hoàn thành năm 2020, 02 dự án hoàn thành năm 2018, 01 dự án hoàn thành năm 2017).

- Dự án hoàn thành, đã nộp hồ sơ quyết toán nhưng chưa được thẩm tra, phê duyệt quyết toán: 13 dự án, trong đó: dự án nộp hồ sơ quyết toán đúng hạn: 05 dự án; Dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán: 08 dự án. Tại thời điểm thanh tra (ngày 21/10/2024), Sở Tài chính đã phê duyệt được 10/13 dự án, còn 03/13 dự án chưa phê duyệt quyết toán.

- Dự án đã hoàn thành, chưa nộp hồ sơ quyết toán: 14 dự án, trong đó: dự án còn trong thời hạn nộp hồ sơ quyết toán: 06 dự án; Dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán: 08 dự án (03 dự án hoàn thành năm 2023, 01 dự án hoàn thành năm 2022, 01 dự án hoàn thành năm 2019, 02 dự án hoàn thành năm 2017, 01 dự án hoàn thành năm 2012).

Đến thời điểm thanh tra (ngày 21/10/2024), Ban Dân dụng đã nộp hồ sơ đề nghị phê duyệt quyết toán của 10/14 dự án và được Sở Tài chính đã phê duyệt



Handwritten signature

quyết toán của 5 dự án; Còn 04/14 dự án, Ban Dân dụng chưa nộp hồ sơ quyết toán (*Dự án đầu tư nâng cấp bệnh viên đa khoa Thanh Nhân, Dự án cải tạo sân vận động Hàng Đẫy, Dự án cải tạo bệnh viện Xanh Pôn, Dự án xây dựng đường vành đai 2*).

2.1.1. Về việc chấp hành thời gian hồ sơ quyết toán:

a). Đối với 17 dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán, đã được thẩm tra, phê duyệt quyết toán năm 2023, có nguyên nhân cụ thể như sau:

- Có 05/17 dự án nằm trong kế hoạch kiểm toán ngân sách của Kiểm toán nhà nước, Ban Dân dụng chờ kết quả của kiểm toán. Sau khi thực hiện xong kiến nghị kiểm toán, Ban Dân dụng đã nộp hồ sơ quyết toán.

- Có 01/17 dự án (*Xây dựng trụ sở đội Cảnh sát phòng cháy và chữa cháy số 07 (Thanh Trì) thuộc Công an thành phố Hà Nội*) chậm nộp quyết toán do phải thực hiện theo kiến nghị của kiểm toán nhà nước tại Thông báo số 395/TB-KTNN ngày 29/6/2022 và do UBND huyện Thanh Trì chậm phê duyệt quyết toán kinh phí bồi thường, hỗ trợ và tái định cư.

- Có 01/17 dự án (*đầu tư mua sắm trang thiết bị phòng cháy và chữa cháy, cứu hộ, cứu nạn cho lực lượng Cảnh sát Phòng cháy và Chữa cháy thành phố Hà Nội*) nhà thầu thẩm định giá là Công ty VVFC chậm phối hợp để quyết toán giá trị hợp đồng tư vấn thẩm định giá do sau khi thực hiện thẩm định giá xong (*chưa thanh toán hết tiền*), Công an Thành phố đề nghị thay đổi một số thông số kỹ thuật các phương tiện, trang thiết bị PCCC khác với ban đầu nên cần phải thẩm định giá lại, Ban Dân dụng và Công ty VVFC không thống nhất được chi phí thẩm định giá. Ban Dân dụng đã mời Công ty thẩm định giá khác thực hiện việc thẩm định giá của gói thầu và đề nghị thanh lý hợp đồng với Công ty VVFC (*Ban đã có công văn số 1123/BQLDADD-TCKT ngày 04/11/2022 và số 1257/BQLDADD-TCKT ngày 17/11/2022 đơn đốc nhà thầu*).

- Có 01/17 dự án (*Xây dựng trụ sở đội Cảnh sát phòng cháy và chữa cháy số 14 (Thạch Thất) thuộc Công an thành phố Hà Nội*) chậm nộp hồ sơ quyết toán do đợi thực hiện xong kiến nghị của kiểm toán nhà nước tại Thông báo số 395/TB-KTNN ngày 29/6/2022.

- Có 01/17 dự án vướng mắc trong việc thực hiện kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm tra (*dự án xây dựng vành đai 1 đoạn Ô Chợ Dừa - Hoàng Cầu*), được Thanh tra Bộ Xây dựng thanh tra năm 2018, có Kết luận số 335/KL-TTr

ngày 10/8/2018). Nhà thầu gói xây lắp chính không đồng ý thực hiện nội dung giảm trừ theo kết luận thanh tra dẫn đến Ban Dân dụng chậm nộp hồ sơ quyết toán.

- Có 07/17 dự án trong quá trình triển khai thực hiện chưa kịp thời cập nhật, điều chỉnh dự án, thiết kế dự toán và hoàn thiện các nội dung phát sinh trình cấp có thẩm quyền theo quy định, gồm: dự án xây dựng trụ sở cơ quan Thành ủy Hà Nội; Dự án đầu tư nâng cấp bệnh viện phụ sản Hà Nội - giai đoạn II; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an thị trấn Thường Tín, huyện Thường Tín; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an phường Sài Đồng, quận Long Biên; Dự án xây dựng trụ sở làm việc đồn công an Quang Trung, huyện Thạch Thất; Dự án xây dựng trụ sở Tòa án nhân dân quận Bắc Từ Liêm; Dự án xây dựng trụ sở Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội.

- Có 01/17 dự án (*nâng cấp bệnh viện tâm thần huyện Mỹ Đức*): Chậm nộp hồ sơ quyết toán do thực hiện thông báo số 746/TB-KVI ngày 12/11/2020 của Kiểm toán nhà nước và nhà thầu không đồng ý điều chỉnh giảm giá nên chậm phối hợp thực hiện.

b). Đối với 04 dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán, đến thời điểm thanh tra (ngày 21/10/2024), Ban Dân dụng vẫn chưa nộp hồ sơ quyết toán, có nguyên nhân cụ thể như sau:

- *Dự án đầu tư nâng cấp bệnh viện Thanh Nhàn giai đoạn II (dự án nhóm B)*: được phê duyệt tại Quyết định số 5086/QĐ-UBND ngày 31/10/2011 với tổng mức đầu tư: 665.664 triệu đồng, khởi công xây dựng và hoàn thành 2012-2019. Dự án đã có nghiệm thu hoàn thành công trình số 233/GĐ-GDD2/HT của Cục giám định nhà nước về chất lượng công trình của Bộ Xây dựng và hoàn thành nghiệm thu, bàn giao đưa vào sử dụng ngày 30/6/2019. Dự án được Thanh tra Bộ Xây dựng thanh tra năm 2018.

Về nguyên nhân chậm nộp quyết toán: phải thực hiện thủ tục điều chỉnh dự toán sau khi dự án hoàn thành; Dự án bàn giao tiếp nhận qua nhiều chủ đầu tư nên một số hồ sơ bị thất lạc, cán bộ trực tiếp thực hiện luân chuyển, nghỉ hưu; Còn 07 gói thầu thiết bị mua sắm tập trung chưa có kết luận chính thức của cơ quan điều tra.

Để tháo gỡ vướng mắc công tác quyết toán, Ban Dân dụng đã có Văn bản số 2638/BQLDADD-TCKT ngày 08/10/2024 đề nghị UBND Thành phố cho phép trình thẩm tra, phê duyệt quyết toán hạng mục đã hoàn thành đối với dự án.

- *Dự án cải tạo nâng cấp sân vận động Hàng Đẫy (dự án nhóm C)*: Được

Huu

phê duyệt tại Quyết định số 268/QĐ-UBND ngày 18/01/2010 của UBND Thành phố với tổng mức đầu tư: 50.122 triệu đồng; Chủ đầu tư là Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch sau đó đã chuyển sang Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội (*nay là, Ban Dân dụng*). Dự án khởi công năm 2010, hoàn thành đưa vào sử dụng từ năm 2012; Dự án được Thanh tra Thành phố chủ trì, phối hợp với Sở Kế hoạch và Đầu tư thanh tra toàn diện dự án và có kết luận thanh tra số 535/KL-TTTP(P4) ngày 13/3/2014.

Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội đã trình Sở Tài chính thẩm tra quyết toán dự án hoàn thành tại Văn bản số 961/BQLDA-TCKT ngày 23/8/2018.

Ngày 01/10/2018, Sở Tài chính có văn 6769/STC-TCĐT nêu hồ sơ quyết toán chưa đủ cơ sở thẩm tra, phê duyệt quyết toán, lý do:

Nội dung 1: Một số nội dung, khối lượng công việc phát sinh Nhà thầu đã thực hiện hoàn thành theo yêu cầu của Chủ đầu tư - Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch nhưng chưa phê duyệt thiết kế, dự toán (chi phí phát sinh: 5.878.374.125 đồng theo văn bản số 2397/TTTP (P4) ngày 21/5/2018 của Thanh tra Thành phố).

Nội dung 2: Dự án đầu tư điều chỉnh phê duyệt tại Quyết định số 1429/QĐ-VHTT&DL ngày 20/12/2010 của Sở Văn hóa, Thể thao và Du lịch làm thay đổi nội dung đầu tư đã được UBND Thành phố phê duyệt mà không báo cáo cấp có thẩm quyền chấp thuận (phát sinh 02 vị trí xử lý lún tại cửa số 07 và cửa số 15 với tổng giá trị phát sinh là 2.071.002.417 đồng; Đã thực hiện thanh toán cho Nhà thầu).

Trên cơ sở ý kiến của các Sở, ngành, UBND Thành phố có chỉ đạo tại Văn bản số 7325/VP-KGVX ngày 16/07/2021 của Văn phòng UBND Thành phố, trong đó có nội dung:

Đối với nội dung 1: Giao Ban quản lý dự án hoàn thiện hồ sơ trình Sở Xây dựng cho ý kiến để Chủ đầu tư phê duyệt. Nội dung này Sở Xây dựng đã có văn bản số 7598/SXD-QLXD ngày 22/09/2021 cho ý kiến kiểm tra và Ban quản lý dự án đã phê duyệt điều chỉnh theo quy định.

Đối với nội dung 2: Giao Sở Xây dựng chủ trì, phối hợp với các sở, ngành có văn bản đồng trình liên ngành, báo cáo, tham mưu, đề xuất UBND Thành phố. Nội dung này, Liên ngành: Sở Xây dựng - Tài chính - Kế hoạch & Đầu tư - Văn hóa và Thể thao - Thanh tra Thành phố - Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội đã có Báo cáo số 574/BC-LN ngày

31/12/2021 trình UBND Thành phố chấp thuận.

Ngày 10/05/2022, Ban cán sự Đảng UBND Thành phố có Thông báo số 302-TB/BCSD về kết luận của Ban cán sự Đảng UBND Thành phố. Trong đó, thống nhất về chủ trương sự cần thiết của việc giải quyết tồn đọng, vướng mắc đối với một số nội dung điều chỉnh thuộc dự án tại Báo cáo số 574/BC-LN ngày 31/12/2021 của Liên ngành. UBND Thành phố có chỉ đạo tại Văn bản số 4550/VP-KGVX ngày 18/5/2022 của UBND Thành phố, trong đó giao Sở Xây dựng báo cáo kết quả thực hiện kết luận của Ban cán sự Đảng UBND Thành phố.

Ngày 29/06/2022, Sở Xây dựng có văn bản số 4553/SXD-QLXD báo cáo UBND Thành phố về việc thực hiện kết luận của Ban cán sự Đảng UBND Thành phố.

Ngày 08/07/2022, UBND Thành phố có chỉ đạo tại Văn bản số 6641/VP-KGVX của Văn phòng UBND Thành phố, giao Sở Xây dựng xin ý kiến các Bộ, ngành Trung ương quản lý chuyên ngành đối với nội dung điều chỉnh thuộc dự án Cải tạo, nâng cấp sân vận động Hàng Đẫy. Sở Xây dựng đã có văn bản số 5642/SXD-QLXD ngày 08/8/2022 xin ý kiến Bộ Xây dựng, Bộ Tài chính, Bộ Kế hoạch và Đầu tư và Thanh tra Chính phủ.

Sau khi tổng hợp các ý kiến của Bộ, ngành (*Bộ Xây dựng có ý kiến tại văn bản số 282/BXD-KTXD ngày 31/01/2023, Bộ Tài chính có ý kiến tại văn bản số 8462/BTC-ĐT ngày 24/8/2022, Bộ Kế hoạch và Đầu tư, Thanh tra Chính phủ không có ý kiến*), Sở Xây dựng có văn bản số 965/SXD-QLXD ngày 22/02/2023 báo cáo UBND Thành phố xem xét chấp thuận nội dung kiến nghị của Liên ngành tại Báo cáo số 574/BC-LN ngày 31/12/2021. Đến nay, Ban Dân dựng chưa nhận được văn bản chỉ đạo tiếp theo của UBND Thành phố.

- Dự án Cải tạo Bệnh viện Xanh Pôn và xây dựng nhà điều trị Nội khoa (dự án nhóm B): được phê duyệt tại các Quyết định: Số 908/QĐ-UBND ngày 7/3/2008, Số 2141/QĐ-UBND ngày 23/5/2012 và Số 3375/QĐ-UBND ngày 02/6/2017 với tổng mức đầu tư: 332.032 triệu đồng, được giao cho Ban QLDA ĐTXD công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội làm chủ đầu tư. Dự án xây dựng năm 2012, hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng ngày 28/9/2017.

Ban QLDA ĐTXD công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội có Tờ trình số 75/TTr-BQLDA ngày 26/7/2021 gửi Sở Tài chính đề nghị thẩm tra, phê duyệt. Sở Tài chính có Văn bản số 5619/STC-TCĐT ngày 07/9/2021 về việc bổ sung hồ sơ quyết toán dự án cải tạo Bệnh viện Xanh Pôn và xây dựng khu nhà

điều trị nội khoa, do dự án chưa có văn bản kiểm tra công tác nghiệm thu của Sở Xây dựng.

Ngày 27/12/2021, Sở Xây dựng ban hành Văn bản số 10850/SXD-GĐXD thông báo kết quả kiểm tra công tác nghiệm thu hoàn thành thi công hạng mục công trình thuộc dự án, trong đó có nội dung: *Công trình đã cơ bản hoàn thành thi công xây dựng, tuy nhiên chưa đủ điều kiện để Sở Xây dựng chấp thuận kết quả nghiệm thu của Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội. Yêu cầu Chủ đầu tư và các bên liên quan khắc phục các tồn tại đã nêu tại Biên bản kiểm tra công trình ngày 20/12/2021 của Chi cục Giám định xây dựng - Sở Xây dựng và báo cáo kết quả thực hiện về Sở Xây dựng sau khi hoàn thành để xem xét, giải quyết theo quy định.*

Ban Dân dụng có các Văn bản số 1463/BQLDADD-DA4 ngày 13/12/2022 và số 1020/BQLDADD-DA4 ngày 19/5/2023 gửi Sở Xây dựng và Chi cục Giám định xây dựng - Sở Xây dựng đề nghị Sở Xây dựng xem xét chấp thuận công tác nghiệm thu các hạng mục công trình dự án.

Tuy nhiên, đến thời điểm thanh tra (ngày 21/10/2024) Sở Xây dựng và Chi cục Giám định xây dựng - Sở Xây dựng chưa có ý kiến phản hồi.

+ **Xây dựng đường Vành đai 2 (đoạn Ngã Tư Sở - Ngã Tư Vọng) (dự án nhóm A):** được phê duyệt tại các Quyết định số: 4454/QĐ-UBND ngày 23/9/2011; 5247/QĐ-UBND ngày 02/10/2018 với tổng mức đầu tư: 2.679.538 triệu đồng, dự án xây dựng và hoàn thành 2011-2019, hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng ngày 26/7/2023.

Ngày 21/02/2023, Ban Dân dụng có văn bản số 320/TTr-BQLDA.DD gửi UBND quận Đống Đa, Phòng Tài chính - Kế hoạch quận Đống Đa đề nghị phê duyệt quyết toán chi phí bồi thường, hỗ trợ và tái định cư.

Đến thời điểm thanh tra (21/10/2024), UBND quận Đống Đa vẫn chưa có quyết định phê duyệt quyết toán chi phí bồi thường, hỗ trợ và tái định cư nên Ban Dân dụng chưa tổng hợp được để trình hồ sơ phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành.

*** Về việc thẩm tra, phê duyệt quyết toán:**

- Có 04 dự án chậm thẩm tra, phê duyệt quyết toán (2 dự án nộp hồ sơ năm 2021, 2 dự án nộp hồ sơ năm 2022) do có nguyên nhân khách quan phải làm rõ về nguồn vốn thực hiện dự án. Cụ thể: tại các quyết định đầu tư của dự án ghi nguồn vốn đầu tư: *Ngân sách Thành phố, ...trước mắt để đảm bảo thực hiện dự*

án, tạm ứng ngân sách Thành phố để thực hiện. Từ năm 2021, UBND Thành phố đã giao Sở Kế hoạch và Đầu tư phối hợp với Sở Tài chính và các đơn vị liên quan tham mưu, báo cáo UBND Thành phố về nguồn vốn thực hiện dự án. Sở Kế hoạch và Đầu tư đã có các báo cáo: số 95/KH&ĐT ngày 06/1/2023, số 2063/KH&ĐT-ĐT ngày 27/4/2023 đề xuất điều chỉnh nội dung về nguồn vốn của các dự án là Vốn ngân sách Thành phố, không ghi nội dung tạm ứng từ ngân sách thành phố. UBND Thành phố đã có Văn bản số 1516/UBND-KH&ĐT ngày 23/5/2023 chỉ đạo. Sau khi đã xác định rõ nguồn vốn, Sở Tài chính đã có các quyết định phê duyệt quyết toán của 04 dự án trên.

- Có 3 dự án Ban Dân dụng đã nộp hồ sơ quyết toán, đến thời điểm thanh tra chưa được Sở Tài chính phê duyệt quyết toán do có nguyên nhân cụ thể như sau:

+ Dự án Đầu tư xây dựng Cảng du lịch Bát Tràng, huyện Gia Lâm:

Dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng ngày 02/12/2020. Ngày 14/4/2022, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội (nay là Ban Dân dụng) nộp hồ sơ đến Sở Tài chính kèm theo Tờ trình số 22/TTr-BQLDA ngày 31/3/2022. Ngày 28/7/2022, Sở Tài chính có Văn bản số 4120/STC-TCĐT về việc hồ sơ quyết toán dự án đầu tư xây dựng Cảng du lịch Bát Tràng, huyện Gia Lâm, theo đó đề nghị Ban Dân dụng hoàn thiện 03 nội dung:

(1). Đối với giá trị là 501.667.806 đồng theo Kết luận của Thanh tra Sở Xây dựng số 03/KL-SXD (TTr) ngày 04/6/2018 (do chưa có Phụ lục hợp đồng): đề nghị Ban Quản lý dự án và nhà thầu ký điều chỉnh quyết toán A-B phần phát sinh khối lượng trên theo quy định.

(2). Đối với phần điều chỉnh giá vật liệu, nhân công, máy thi công giai đoạn thi công năm 2015 (giảm 724.024.030 đồng): đề nghị Chủ đầu tư và nhà thầu thi công ký Phụ lục hợp đồng và quyết toán A-B theo quy định, bổ sung hồ sơ quyết toán theo quy định.

(3). Đối với các khối lượng thi công giai đoạn thi công 2009-2010 theo ý kiến của Công ty cổ phần đầu tư xây dựng công trình thủy Hà Nội tại Văn bản số 178/KHKT ngày 21/5/2022: đề nghị Chủ đầu tư làm việc với nhà thầu, có văn bản báo cáo nêu rõ ý kiến của Ban Quản lý dự án về nội dung này và khẳng định giá trị đề nghị quyết toán, tránh khiếu kiện.

Ban Dân dụng có Văn bản số 1751/BQLDADD-DA4 ngày 21/8/2023 và Văn bản số 2150/BQLDADD-TCKT ngày 03/10/2023 đề nghị thẩm tra, phê duyệt

Huan

quyết toán dự án và giải trình một số nội dung. Tuy nhiên, mới giải trình nội dung số 3, còn nội dung số 1 và 2 chưa làm rõ theo đề nghị của Sở Tài chính. Sở Tài chính có Văn bản số 562/STC-TCĐT ngày 30/01/2024 gửi Ban Dân dụng đề nghị làm rõ các nội dung, rà soát số liệu, biểu mẫu theo quy định tại Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ. Đến nay, Ban Dân dụng chưa thực hiện các nội dung theo đề nghị của Sở Tài chính nên chưa thẩm tra, phê duyệt quyết toán của dự án.

+ Dự án tăng cường an toàn giao thông hợp phần Hà Nội:

Dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng ngày 29/8/2016. Ngày 31/01/2018, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội (nay là Ban Dân dụng) nộp hồ sơ đến Sở Tài chính kèm theo Tờ trình số 34/BQLDA-TCKT ngày 15/01/2018.

Ngày 05/6/2018, Sở Tài chính có Văn bản số 3738/STC-TCĐT đề nghị Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội xin ý kiến của Sở Giao thông vận tải về việc xây dựng đơn giá gia công chế tạo dầm cầu thép trong việc lập dự toán làm cơ sở để thanh quyết toán công trình hoàn thành.

Ngày 09/7/2019, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội có Văn bản số 589/BQLDA-GS1 gửi Sở Giao thông vận tải xin ý kiến về việc xây dựng đơn giá gia công chế tạo dầm cầu thép. Sở Giao thông vận tải có Văn bản số 6264/SGTVT-QLCLCTGT ngày 26/7/2019 đề nghị Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội cần làm rõ chi tiết định mức hao phí và đơn giá: vật liệu, nhân công, máy thi công cho việc chế tạo cầu thép làm cơ sở để giải trình giá trị dự toán tại thời điểm 2009, phục vụ cho công tác quyết toán dự án hoàn thành.

Ngày 18/11/2021, lãnh đạo UBND Thành phố có Văn bản số 12525/VP-ĐT của Văn phòng UBND Thành phố về việc giải quyết tồn tại thủ tục pháp lý đối với công tác lập và phê duyệt dự toán để hoàn thành công tác quyết toán dự án tăng cường an toàn giao thông hợp phần Hà Nội, trong đó chỉ đạo: "*Giao Sở Xây dựng chủ trì, phối hợp cùng các Sở: Kế hoạch và Đầu tư, Sở Giao thông vận tải, Tài chính và các đơn vị có liên quan xem xét đề nghị của Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội tại Văn bản số 1266/BQLDA-GS1 ngày 03/11/2021, căn cứ các quy định của pháp luật hiện hành và chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được giao, tham mưu báo cáo UBND Thành phố*".

Sở Xây dựng đã lấy ý kiến của các Sở và báo cáo UBND Thành phố tại Văn bản số 1569/SXD-KTXD ngày 11/3/2022 về việc giải quyết tồn tại thủ tục pháp lý đối với công tác lập và phê duyệt dự toán để hoàn thành công tác quyết toán dự án tăng cường an toàn giao thông hợp phần Hà Nội. Ngày 28/3/2022, lãnh đạo UBND Thành phố có chỉ đạo tại Văn bản số 2794/VP-ĐT của Văn phòng UBND Thành phố, trong đó có nội dung: *“Thống nhất về chủ trương theo đề xuất của Sở Xây dựng tại khoản 4 Văn bản nêu trên; giao Sở Tài chính, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội căn cứ các quy định của pháp luật hiện hành và chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được giao tổ chức thực hiện; tham mưu cho UBND Thành phố các vấn đề vượt thẩm quyền”*.

Sở Tài chính đã có Văn bản số 4570/STC-TCĐT ngày 18/8/2022 và số 7192/STC-TCĐT ngày 05/12/2022 đề nghị Ban Dân dụng hoàn chỉnh hồ sơ dự án tăng cường an toàn giao thông hợp phần Hà Nội gửi Sở Tài chính thẩm tra, phê duyệt quyết toán. Đến nay, Ban Dân dụng cơ bản đã cung cấp đủ hồ sơ, Sở Tài chính đang dự kiến họp và dự thảo tờ trình UBND Thành phố phê duyệt vốn đầu tư dự án hoàn thành theo quy định.

+ Dự án phát triển cơ sở hạ tầng đô thị Bắc Thăng Long - Vân Trì:

Dự án hoàn thành bàn giao đưa vào sử dụng ngày 06/06/2016. Ngày 18/12/2020 Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành phố Hà Nội (nay là Ban Dân dụng) nộp hồ sơ đến Sở Tài chính kèm theo Tờ trình số 138/TTr-BQLDA ngày 06/11/2020. Dự án được Thanh tra Chính phủ thanh tra và có kết luận 536/KL-TTCTP ngày 19/3/2015. Khi nộp hồ sơ quyết toán, Ban QLDA chưa thực hiện xong kết luận thanh tra và có kiến nghị gửi Thanh tra Chính phủ.

Ngày 21/01/2019, Thanh tra Chính phủ có Văn bản số 80/BC-TTCTP báo cáo Thủ tướng Chính phủ kết quả kiểm tra việc thực hiện Kết luận thanh tra số 536/KL-TTCTP.

- Ngày 18/2/2019, Văn phòng Chính phủ có Văn bản số 1324/VPCP-V.I về việc xử lý sau thanh tra Dự án phát triển cơ sở hạ tầng đô thị Bắc Thăng Long - Vân Trì, trong đó giao Thanh tra Chính phủ xem xét, đề xuất Thủ tướng có ý kiến chỉ đạo. Ngày 21/9/2021, Thanh tra Chính phủ có Văn bản số 1661/TTCTP-GSTĐXLSTT kiến nghị Thủ tướng Chính phủ giao Chủ tịch UBND thành phố Hà Nội chịu trách nhiệm rà soát, xem xét, quyết định quyết toán đối với các khoản tiền mà Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hóa - Xã hội thành

Hueh

phố Hà Nội đề nghị không loại trừ khỏi quyết toán (số tiền 3.981,053 triệu của gói thầu số 02 và 569,290 triệu đồng của gói thầu số 04; Số tiền 547,095 triệu đồng và 4.027.290 yên của gói thầu CP2. Ngày 12/01/2022, Văn phòng Chính phủ có Văn bản số 252/VPCP-V.I truyền đạt ý kiến của Phó Thủ tướng Lê Minh Khái chỉ đạo: “*Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố Hà Nội chịu trách nhiệm rà soát, xem xét, quyết định việc quyết toán đối với số tiền theo kiến nghị của Thanh tra Chính phủ tại Văn bản số 1661/TTCP-GSTĐXLSTT ngày 21/9/2021*”.

- Ngày 24/01/2022, UBND Thành phố đã có Văn bản số 236/UBND-ĐT giao Sở Tài chính chủ trì, phối hợp với Sở Kế hoạch và Đầu tư, Thanh tra Thành phố, Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình Văn hoá - Xã hội Thành phố và các đơn vị có liên quan rà soát, xem xét việc thực hiện kiến nghị của Thanh tra Chính phủ. Sở Tài chính đã có Văn bản số 723/STC-TCĐT ngày 28/01/2022, số 1136/STC-TCĐT ngày 03/3/2022 lấy ý kiến các Sở Kế hoạch và Đầu tư, Sở Xây dựng, Thanh tra Thành phố và Ban QLDA ĐTXD công trình Văn hoá - Xã hội thành phố Hà Nội và có Văn bản số 4343/STC-TCĐT ngày 09/8/2022 báo cáo UBND Thành phố. Ngày 29/11/2022, UBND Thành phố có Thông báo kết luận số 595/TB-VP về xử lý sau thanh tra, trong đó chỉ đạo: “*Giao Sở Tài chính chủ trì, phối hợp với Sở Xây dựng, các Sở ngành Thành phố có liên quan và Ban Quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội kiểm tra kỹ các khoản mục mà Thanh tra Chính phủ kết luận tại Văn bản số 536/KL-TTCP ngày 19/3/2015*”.

- Ngày 13/01/2023, Sở Tài chính tổ chức cuộc họp thành phần gồm: Vụ Giám sát, thẩm định và xử lý sau thanh tra - Thanh tra Chính phủ và các Sở: Kế hoạch và Đầu tư, Xây dựng, Thanh tra Thành phố, Ban Dân dụng. Sở Tài chính đã tổng hợp và báo cáo UBND Thành phố tại Văn bản số 1104/STC-TCĐT ngày 02/3/2023, trong đó báo cáo việc Ban Dân dụng đề nghị không loại trừ khỏi quyết toán số tiền 3.981,053 triệu của gói thầu số 02 và 569,290 triệu đồng của gói thầu số 04; Số tiền 547,095 triệu đồng và 4.027.290 yên của gói thầu CP2 là không có cơ sở để xem xét. UBND Thành phố có Văn bản số 1307/UBND-ĐT ngày 05/5/2023 chấp thuận đề xuất của Sở Tài chính và yêu cầu Ban Dân dụng thực hiện theo đúng Kết luận số 536/KL-TTCP ngày 19/3/2015 của Thanh tra Chính phủ.

Dự án phát triển cơ sở hạ tầng đô thị Bắc Thăng Long - Vân Trì là dự án nhóm A, có tổng mức đầu tư lớn, nhiều gói thầu và được triển khai thực hiện từ

những năm 1998. Hiện nay, Sở Tài chính đang thẩm tra hồ sơ quyết toán để trình UBND Thành phố phê duyệt quyết toán theo quy định.

2.1.2. Đối với việc thanh quyết toán công nợ các dự án hoàn thành:

Có 25/27 dự án đã được Sở Tài chính thẩm tra, phê duyệt quyết toán năm 2023, Ban Dân dụng đã hoàn thành việc thu hồi công nợ (nợ phải thu và nợ phải trả); còn 02/27 dự án chưa hoàn thành việc thu hồi số nợ phải thu với số tiền: 1.315 triệu đồng gồm: dự án xây dựng đường Vành đai 1 đoạn Ô Chợ Dừa - Hoàng Cầu, số tiền phải thu: 453 triệu đồng (tiền bồi thường, hỗ trợ giải phóng mặt bằng của hộ Nguyễn Thị Thanh - Tổng Công Tình đã phê duyệt không đúng quy định, UBND quận Đống Đa có quyết định 5978/QĐ-UBND ngày 22/7/2013 điều chỉnh phương án bồi thường, hỗ trợ và tái định cư; Ban dân dụng đã có Văn bản số 607/BQLDADD-TCKT ngày 28/03/2023 gửi bà Thanh, ông Tình và 2 lần đăng thông tin trên báo Hà Nội mới đề nghị bà Thanh, ông Tình nộp trả ngân sách Nhà nước lại số tiền bồi thường, hỗ trợ và tái định cư trên nhưng đến nay vẫn chưa thu hồi được); Dự án đầu tư nâng cấp Bệnh viện phụ sản Hà Nội-Giai đoạn II, số tiền 862 triệu đồng (tiền chi phí Ban Dân dụng phải hoàn trả ngân sách nhà nước do đã trích và sử dụng chi phí Ban cao hơn giá trị được trích lập và sử dụng).

2.1.3. Đối với việc đóng mã dự án:

Có 15/25 dự án đã được phê duyệt quyết toán năm 2023, hoàn thành xong việc thanh toán, thu hồi công nợ và đã thực hiện xong việc đóng mã dự án (theo các văn bản đề nghị số 383/BQLDADD-TCKT ngày 22/02/2024 và Văn bản số 1591 /BQLDADD-TCKT ngày 21/6/2024 gửi Kho bạc Nhà nước và Sở Tài chính đề nghị tắt toán tài khoản, đóng mã dự án). Còn 10/25 dự án chưa thực hiện thủ tục đóng mã dự án được do các nguyên nhân cụ thể sau:

+ Dự án Xây dựng tuyến đường số 1 vào Trung tâm khu đô thị mới Tây Hồ Tây: do còn khó khăn, vướng mắc trong việc xác định đơn vị tiếp nhận hạng mục hào kỹ thuật. Ban Dân dụng có Văn bản số 3010/BC-BQLDADD ngày 21/12/2023 báo cáo UBND Thành phố về khó khăn, vướng mắc; UBND Thành phố có văn bản số 126/VP-ĐT ngày 4/1/2024 giao Sở Xây dựng và Sở Thông tin và Truyền thông kiểm tra rà soát, xem xét; Sở Xây dựng có văn bản số 802/SXD-CXCS ngày 30/1/2024 trong đó nêu Sở Xây dựng sẽ tiếp nhận hạng mục hào, bó ống kỹ thuật sau khi UBND Thành phố ban hành Quyết định thay thế quyết định số 17/2020/QĐ-UBND. Ngày 23/8/2024, UBND Thành phố có Quyết định số

Handwritten signature

53/2024/QĐ-UBND thay thế quyết định số 17/2020/QĐ-UBND. Hiện nay, Ban Dân dựng đang làm thủ tục bàn giao hạng mục hào, bó ống kỹ thuật. Sau khi thực hiện xong việc bàn giao, Ban Dân dựng sẽ thực hiện việc đóng mã dự án.

+ Dự án xây dựng trụ sở đội cảnh sát phòng cháy và chữa cháy số 7 (Thanh Trì) thuộc Công an thành phố Hà Nội, hiện còn hộ Nghiêm Thị Khuyên chưa nhận tiền bồi thường, hỗ trợ và tái định cư số tiền 38.922.000đ, Ban đã nộp số tiền trên vào tài khoản của dự án mở tại kho bạc nhà nước Hà Nội (chứng từ nộp tiền ngày 30/11/2022).

+ Dự án đầu tư mua sắm trang thiết bị PCCC, cứu hộ, cứu nạn cho lực lượng cảnh sát PCCC thành phố Hà Nội: còn 01 khoản công nợ chưa thực hiện thanh toán được cho Công ty CP thẩm định giá BTCVALUE - tiền tư vấn thẩm định giá thiết bị phục vụ thẩm định, phê duyệt dự toán dự án do không liên hệ được với nhà thầu để hoàn thiện các thủ tục thanh quyết toán (Ban Dân dựng đã có 03 văn bản số 3012/BQLDADD-TCKT ngày 21/12/2023, số 67//BQLDADD-TCKT ngày 11/01/2024 và 163/BQLDADD-TCKT ngày 19/1/2024 gửi Công ty CP thẩm định giá BTCVALUE đề nghị thực hiện nghĩa vụ trong hợp đồng liên quan đến thanh quyết toán của nhà thầu nhưng không nhận được phản hồi từ phía Công ty).

+ Dự án xây dựng trụ sở Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội: còn hạng mục chi phí GPMB và đầu tư hạ tầng kỹ thuật do Công ty CP Bitexco thực hiện chưa thực hiện quyết toán; Sở Tài chính mới phê duyệt quyết toán phần chi phí do Ban dân dựng làm chủ đầu tư (Quyết định số 6710/QĐ-STC ngày 13/11/2023).

+ 06 dự án chưa thực hiện đối chiếu quyết toán niên độ với kho bạc nhà nước nên chưa làm thủ tục đóng mã (Dự án nâng cấp bệnh viện đa khoa Sóc Sơn; Dự án XD trụ sở đội cảnh sát PCCC số 14 Thạch Thất thuộc công an TP Hà Nội; Xây dựng trụ sở tòa án nhân dân quận Bắc Từ Liêm; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an đồn Quang Trung; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an quận Bắc Từ Liêm; Dự án sửa chữa, bảo trì, lắp đặt bổ sung, thay thế linh kiện PCCC tại các khu vực 5,03ha Dịch Vọng, Cầu Diễn, Xuân La, Nam Thăng Long, Đông Quan, Hoàng Cầu, Láng Thượng giai đoạn 1).

2.1.4. Nhận xét chung:

Công tác quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành tại Ban Dân dựng về cơ bản được đảm bảo thực hiện theo quy định tại Nghị định số 99/2021/NĐ-

CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công. Tập thể lãnh đạo Ban Dân dụng đã quyết tâm chỉ đạo để đẩy nhanh tiến độ quyết toán dự án hoàn thành. Cụ thể, tính đến thời điểm ngày 31/12/2023 còn 13 dự án đã nộp hồ sơ quyết toán, chưa được phê duyệt quyết toán và 14 dự án hoàn thành, bàn giao đưa vào sử dụng, chưa nộp hồ sơ quyết toán nhưng đến thời điểm thanh tra (21/10/2024), Ban Dân dụng đã phối hợp với Sở Tài chính nộp hồ sơ, giải trình các nội dung theo yêu cầu và Sở Tài chính đã thẩm tra, phê duyệt quyết toán thêm được 15 dự án; Hiện chỉ còn 04 dự án Ban Dân dụng chưa nộp hồ sơ quyết toán do có các nguyên nhân khách quan đã nêu tại phần trên.

Sau khi được Sở Tài chính thẩm tra, phê duyệt quyết toán, Ban Dân dụng đã khẩn trương triển khai công tác thu hồi nợ phải thu, thực hiện các thủ tục để đóng mã số dự án. Cụ thể đã hoàn thành việc thanh toán công nợ của 25/27 dự án, đạt tỷ lệ 92,6%; thực hiện đóng mã số của 15/25 dự án hoàn thành xong công nợ, đạt tỷ lệ 60%.

Tuy nhiên, công tác quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành còn một số tồn tại sau:

- Việc nộp hồ sơ quyết toán của nhiều dự án còn chậm, chưa đảm bảo đúng thời gian lập hồ sơ, thẩm tra, phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành theo quy định tại Điều 47 Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ quy định về quản lý, thanh quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công. Cụ thể: tính đến thời điểm ngày 31/12/2023 có 33/54 dự án hoàn thành nhưng chậm nộp hồ sơ quyết toán, chiếm 61,1% tổng số dự án hoàn thành. Đến thời điểm thanh tra (ngày 21/10/2024) vẫn còn 04 dự án hoàn thành, chậm và chưa nộp hồ sơ quyết toán cho Sở Tài chính.

Về nguyên nhân chậm nộp hồ sơ quyết toán: qua kiểm tra thấy các dự án chậm nộp hồ sơ quyết toán có các nguyên nhân như: trong quá trình triển khai dự án không kịp thời cập nhật, điều chỉnh dự án, thiết kế dự toán và hoàn thiện các nội dung phát sinh trình cấp có thẩm quyền theo quy định dẫn đến khi dự án hoàn thành xong vẫn phải thực hiện thủ tục điều chỉnh dự toán, làm chậm việc hồ sơ quyết toán; Dự án nằm trong kế hoạch kiểm tra của Kiểm toán nhà nước, sau khi có kết quả kiểm toán và thực hiện xong các kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước, Ban Dân dụng mới thực hiện nộp hồ sơ quyết toán; Dự án phải thực hiện xong

các nội dung kết luận, kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm toán; Phải chờ kết luận, chỉ đạo của UBND Thành phố về tháo gỡ khó khăn, vướng mắc; Chủ đầu tư còn không thống nhất với kết luận, kiến nghị của Thanh tra Chính phủ và có kiến nghị; Chưa có quyết định phê duyệt kinh phí bồi thường, hỗ trợ và tái định cư của cấp Huyện...

- Còn 02 dự án đã có quyết định phê duyệt quyết toán của Sở Tài chính nhưng Ban Dân dụng chưa hoàn thành việc thu hồi số nợ phải thu, số tiền: 1.315 triệu; Còn 06 dự án chưa hoàn thành việc đóng mã dự án do chưa thực hiện việc đối chiếu quyết toán niên độ với Kho bạc nhà nước nên chưa làm thủ tục đóng được mã dự án.

- Còn 02 dự án đã nộp hồ sơ quyết toán nhưng Ban Dân dụng chưa hoàn thiện hồ sơ, làm rõ nội dung theo yêu cầu của Sở Tài chính nên chưa hoàn thành công tác thẩm tra, phê duyệt quyết toán dự án.

3. Việc công khai tình hình quyết toán:

Ban QLDA ĐTXD công trình dân dụng thành phố có Thông báo số 400/TB-BQLDADD ngày 30/12/2023 về việc công khai tình hình phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành năm 2023.

Qua kiểm tra thấy nội dung công khai của Ban Dân dụng theo Thông báo số 400/TB-BQLDADD ngày 30/12/2023 đã đảm bảo nội dung, biểu mẫu theo quy định tại Thông tư số 10/2005/TT-BTC ngày 02/02/2005 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện quy chế công khai tài chính đối với việc phân bổ, quản lý, sử dụng vốn đầu tư xây dựng cơ bản thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước.

Nhận xét:

Ban Dân dụng đã ban hành thông báo về việc công khai tình hình phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công năm 2023, việc công khai đã đảm bảo nội dung, biểu mẫu theo quy định tại Thông tư số 10/2005/TT-BTC ngày 02/02/2005 của Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện quy chế công khai tài chính đối với việc phân bổ, quản lý, sử dụng vốn đầu tư xây dựng cơ bản thuộc nguồn vốn ngân sách nhà nước. Tuy nhiên, thông báo công khai mới gửi đến Ban giám đốc, các phòng trực thuộc Ban và đơn vị liên quan là chưa đảm bảo hình thức công khai theo quy định tại điểm 2.3, mục 2 Phần II Thông tư số 10/2005/TT-BTC trong đó quy định: "2. Các chủ đầu tư phải thực hiện công khai tài chính các nội dung thuộc quyền quản lý như sau.... 2.3. Hình thức công khai: Niêm yết công khai tại trụ sở cơ quan và

công bố trong hội nghị của cơ quan đơn vị”.

4. Việc báo cáo tình hình quyết toán dự án hoàn thành:

Ban Dân dụng có các báo cáo tình hình quyết toán dự án vốn đầu tư công của năm 2023 gửi Sở Tài chính, cụ thể như sau:

+ Văn bản số 703/BQLDADD-TCKT ngày 05/4/2023 về việc báo cáo tình hình quyết toán dự án vốn đầu tư công quý I năm 2023.

+ Văn bản số 1346/BQLDADD-TCKT ngày 30/6/2023 báo cáo tình hình quyết toán dự án vốn đầu tư công quý II năm 2023.

+ Văn bản số 2167/BQLDADD-TCKT ngày 04/10/2023 báo cáo tình hình quyết toán dự án vốn đầu tư công đến ngày 30/9/2023.

+ Văn bản số 32/BQLDADD-TCKT ngày 05/01/2024 báo cáo tình hình quyết toán dự án vốn đầu tư công đến ngày 31/12/2023.

Qua kiểm tra thấy các báo cáo của Ban Dân dụng gửi Sở Tài chính về tình hình quyết toán dự án vốn hoàn thành đảm bảo đúng thời hạn nộp báo cáo và đúng nội dung báo cáo theo yêu cầu của Sở Tài chính.

Nhận xét:

Ban Dân dụng đã nghiêm túc thực hiện việc báo cáo tình hình quyết toán dự án hoàn thành gửi Sở Tài chính. Các báo cáo định kỳ hàng quý, năm của Ban gửi Sở Tài chính đảm bảo thời hạn và đúng nội dung báo cáo theo yêu cầu.

5. Việc tổng hợp danh sách các nhà thầu vi phạm thời gian lập báo cáo quyết toán gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư để công khai trên Báo đấu thầu, hệ thống mạng đấu thầu quốc gia:

Có 06 dự án nhà thầu chậm nộp hồ sơ quyết toán tại các dự án: (1) Dự án xây dựng trụ ở Viện kiểm sát nhân dân huyện Ba Vì; (2) Dự án mở rộng và nâng cấp bệnh viện Đa khoa huyện Ba Vì đạt tiêu chuẩn bệnh viện hạng II; (3) Dự án xây dựng khu TĐC Nam Trung Yên - phần đầu tư xây dựng hạ tầng kỹ thuật; (4) Dự án tăng cường an toàn giao thông phần Hà Nội; (5) Dự án mua sắm trang thiết bị PCCC, cứu hộ, cứu nạn cho lực lượng cảnh sát PCCC thành phố Hà Nội; (6) Dự án nâng cấp bệnh viện tâm thần huyện Mỹ Đức.

Ban Dân dụng chưa tổng hợp danh sách các nhà thầu vi phạm thời gian lập báo cáo quyết toán gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư theo chỉ đạo của UBND Thành phố tại Văn bản số 641/UBND-KTTH ngày 13/3/2023, trong đó chỉ đạo: *đối với các chủ đầu tư sử dụng vốn đầu tư công ngân sách cấp thành phố tổng hợp danh*

sách các nhà thầu vi phạm thời gian lập báo cáo quyết toán gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư để công khai trên báo đấu thầu, hệ thống mạng đấu thầu quốc gia theo quy định. Theo báo cáo của Ban Dân dụng: các dự án nhà thầu chậm nộp hồ sơ quyết toán do có nguyên nhân khách quan là nhà thầu chưa thống nhất và còn kiến nghị với kết luận, kiến nghị của cơ quan thanh tra, kiểm toán; Chưa thống nhất được giá gói thầu do có sự thay đổi dự toán theo yêu cầu của đơn vị sử dụng. Tuy nhiên, sau khi Ban Dân dụng làm việc với các nhà thầu để giải thích, hướng dẫn, thì các đơn vị đều chấp hành, nộp hồ sơ quyết toán và các dự án đều đã được Sở Tài chính thẩm tra, phê duyệt quyết toán. Do đó, Ban Dân dụng không tổng hợp danh sách gửi Sở Kế hoạch và Đầu tư.

III. KIẾN NGHỊ, XỬ LÝ TÀI CHÍNH:

Trên cơ sở kết quả thanh tra, đề nghị Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội thực hiện các nội dung kiến nghị sau:

1. Kiến nghị chung:

- Nghiêm túc rút kinh nghiệm đối với các tồn tại nêu tại phần kết quả thanh tra (về nội dung: chậm nộp hồ sơ quyết toán, công khai tình hình quyết toán, đóng mã dự án, thu hồi công nợ).

- Nghiêm túc triển khai việc lập, trình phê duyệt quyết toán vốn đầu tư công dự án hoàn thành đảm bảo thời gian theo đúng quy định tại Điều 47 Nghị định số 99/2021/NĐ-CP ngày 11/11/2021 của Chính phủ về quản lý, thanh toán, quyết toán dự án sử dụng vốn đầu tư công, Thông tư số 96/2021/TT-BTC ngày 11/11/2021 của Bộ Tài chính quy định về hệ thống biểu mẫu sử dụng trong công tác quyết toán.

- Thực hiện đúng quy định của pháp luật về chế độ quản lý, thanh, quyết toán, tạm ứng, thu hồi tạm ứng, công nợ; Khẩn trương đối chiếu quyết toán niên độ với Kho bạc Nhà nước để hoàn tất thủ tục đóng mã dự án của 06 dự án đã phê duyệt quyết toán theo quy định (*Dự án nâng cấp bệnh viện đa khoa Sóc Sơn; Dự án XD trụ sở đội cảnh sát PCCC số 14 Thạch Thất thuộc công an TP Hà Nội; Xây dựng trụ sở tòa án nhân dân quận Bắc Từ Liêm; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an đồn Quang Trung; Dự án xây dựng trụ sở làm việc công an quận Bắc Từ Liêm; Dự án sửa chữa, bảo trì, lắp đặt bổ sung, thay thế linh kiện PCCC tại các khu vực 5,03 ha Dịch Vọng, Cầu Diễn, Xuân La, Nam Thăng Long, Đông*

Quan, Hoàng Cầu, Láng Thượng giai đoạn 1).

- Tiếp tục phối hợp với các đơn vị liên quan để tập trung giải quyết vướng mắc của 4 dự án (*Dự án đầu tư nâng cấp bệnh viện Thanh Nhân giai đoạn II; Dự án cải tạo sân vận động Hàng Đẫy; Dự án cải tạo Bệnh viện Xanh Pôn và xây dựng nhà điều trị Nội khoa; Dự án xây dựng đường Vành đai 2 đoạn Ngã Tư Sở - Ngã Tư vọng*) đã hoàn thành chậm lập hồ sơ quyết toán và đến nay vẫn chưa nộp hồ sơ quyết toán theo quy định;

- Phối hợp với Phòng Tài chính đầu tư - Sở Tài chính để hoàn thiện hồ sơ, nội dung giải trình đối với 03 dự án đã nộp hồ sơ nhưng đến nay Sở Tài chính chưa thẩm tra, phê duyệt quyết toán do còn vướng mắc Ban Dân dụng chưa thực hiện xong (*Dự án đầu tư xây dựng Cảng du lịch Bát Tràng, huyện Gia Lâm; Dự án tăng cường an toàn giao thông hợp phần Hà Nội; Dự án phát triển cơ sở hạ tầng đô thị Bắc Thăng Long-Vân Trì*).

2. Kiến nghị tài chính:

- Thực hiện nộp hoàn trả vào ngân sách số tiền 862 triệu đồng tiền nợ phải thu (*chi phí quản lý dự án*) của Dự án đầu tư nâng cấp Bệnh viện phụ sản Hà Nội - Giai đoạn II theo Quyết định số 6753/QĐ-STC ngày 14/11/2023 của Sở Tài chính về việc phê duyệt quyết toán dự án.

- Khẩn trương phối hợp với UBND quận Đống Đa để thu hồi số tiền 453 triệu đồng (*tiền bồi thường, hỗ trợ và tái định cư của hộ Nguyễn Thị Thanh - Tổng Công Tình sai quy định*) tại dự án xây dựng đường Vành đai 1 đoạn Ô Chợ Dừa - Hoàng Cầu theo Quyết định số 599/QĐ-STC ngày 03/2/2023 của Sở Tài chính về việc phê duyệt quyết toán dự án.

Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình dân dụng thành phố Hà Nội có trách nhiệm thực hiện đầy đủ các kiến nghị và xử lý của Thanh tra Sở Tài chính tại Kết luận này; Báo cáo kết quả thực hiện các kiến nghị, xử lý về Sở Tài chính Hà Nội - Khu liên cơ quan - số 52 Lê Đại Hành - quận Hai Bà Trưng - Hà Nội, sau 15 ngày kể từ ngày nhận được Kết luận thanh tra./.

Nơi nhận:

- Ban Giám đốc Sở (để báo cáo);
- Ban QLDA ĐTXD công trình dân dụng thành phố Hà Nội TP (để thực hiện);
- Phòng: Tài chính đầu tư (để phối hợp);
- Ban biên tập Cổng TTĐT Sở: (để đăng tin);
- Lưu TTr, Đoàn thanh tra.

CHÁNH THANH TRA



Vũ Bá Chiến