

Số: 1513/KL-STTTT

Khánh Hòa, ngày 19 tháng 5 năm 2023

KẾT LUẬN THANH TRA

Về việc thanh tra trách nhiệm thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao, thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực tại Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa

Thực hiện Quyết định thanh tra số 50/QĐ-STTTT ngày 14/3/2023 của Giám đốc Sở Thông tin và Truyền thông tỉnh Khánh Hòa về việc thanh tra trách nhiệm thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao, thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực tại Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa, từ ngày 23/3/2023 đến ngày 20/4/2023, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 08/BC-ĐTTra ngày 05/5/2023 của Trưởng Đoàn thanh tra, Sở Thông tin và Truyền thông tỉnh Khánh Hòa kết luận thanh tra như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa (sau đây gọi tắt là Trung tâm) là đơn vị sự nghiệp công lập trực thuộc Sở Thông tin và Truyền thông. Trung tâm có chức năng: Quản trị kỹ thuật, cơ sở vật chất, trang thiết bị, cơ sở dữ liệu và vận hành Trung tâm Dữ liệu và hạ tầng mạng của tỉnh; làm đầu mối quản lý, cung cấp các dịch vụ hành chính công trực tuyến cho tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước; quản lý tích hợp, kết nối, liên thông ứng dụng, cơ sở dữ liệu và dữ liệu trong và ngoài hệ thống; cung cấp các dịch vụ sự nghiệp công nghệ thông tin theo nhu cầu của cá nhân, tổ chức.

Trung tâm được phân loại là đơn vị sự nghiệp công lập tự đảm bảo một phần chi thường xuyên (theo Quyết định số 133/QĐ-STTTT ngày 30/8/2022).

Tại thời điểm thanh tra, số lượng người làm việc tại Trung tâm là 15 người (gồm 14 chỉ tiêu biên chế và 01 lao động hợp đồng khoán công việc).

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao theo Quyết định số 1245/QĐ-UBND ngày 08/5/2018 của Ủy ban nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc thành lập Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa trên cơ sở tổ chức lại Trung tâm Công nghệ thông tin và Truyền thông trực thuộc Sở Thông tin và Truyền thông và Quyết định số

1139/QĐ-UBND ngày 20/5/2020 của UBND tỉnh Khánh Hòa về việc điều chỉnh cơ cấu tổ chức của Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa trực thuộc Sở Thông tin và Truyền thông

a) Các nhiệm vụ đã thực hiện, cụ thể:

Xây dựng kế hoạch công tác trung hạn và hàng năm của Trung tâm, trình Giám đốc Sở Thông tin và Truyền thông phê duyệt, tổ chức triển khai thực hiện sau khi được phê duyệt (Điểm a): Trung tâm xây dựng kế hoạch công tác năm 2022 và năm 2023 theo Bản đăng ký thi đua hàng năm, trình Giám đốc Sở phê duyệt, làm cơ sở triển khai thực hiện các nhiệm vụ trong năm.

Phối hợp với các phòng chuyên môn thuộc Sở Thông tin và Truyền thông xây dựng kế hoạch dài hạn, 05 năm, hàng năm về ứng dụng và phát triển công nghệ thông tin của tỉnh (Điểm b): Trung tâm đã phối hợp với Phòng Công nghệ thông tin – Bưu chính – Viễn thông góp ý, xây dựng Kế hoạch chuyển đổi số của ngành thông tin và truyền thông năm 2022 và giai đoạn 2022 – 2025, định hướng đến năm 2030; góp ý dự thảo Kế hoạch ứng phó sự cố, bảo đảm an toàn thông tin mạng trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa năm 2023.

Phối hợp với các phòng chuyên môn thuộc Sở Thông tin và Truyền thông trong việc xây dựng quy chế, quy trình quản lý, sử dụng hạ tầng công nghệ thông tin thuộc thẩm quyền quản lý của Sở, bảo đảm kỹ thuật và an toàn thông tin, thực hiện điều phối các hoạt động ứng cứu sự cố máy tính trên địa bàn tỉnh, cảnh báo các vấn đề về an toàn mạng máy tính và tổ chức triển khai các tiêu chuẩn kỹ thuật về an toàn mạng máy tính (Điểm c): Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã tham mưu UBND tỉnh ban hành Quy chế phối hợp tiếp nhận, xử lý phản ánh, kiến nghị của người dân, doanh nghiệp về kinh tế - xã hội trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa; trình UBND tỉnh xem xét, phê duyệt hồ sơ đề xuất cấp độ an toàn hệ thống thông tin đối với Trung tâm dữ liệu tỉnh; góp ý dự thảo Quy chế quản lý, vận hành và sử dụng hệ thống Hợp trực tuyến tỉnh Khánh Hòa.

Quản trị nội dung và chuyên mục Cổng thông tin Dịch vụ hành chính công trực tuyến (Điểm d): Trung tâm phối hợp Ban biên tập Cổng thông tin Dịch vụ hành chính công trực tuyến thực hiện cập nhật nội dung thông tin quy hoạch, kế hoạch, ngân sách của tỉnh, thông tin tin tức về các loại hình dịch vụ công, các tiện ích do các cơ quan, đơn vị thuộc tỉnh và các cơ quan ngành dọc cung cấp; tiếp nhận, biên tập, xuất bản tin, bài, văn bản, tài liệu theo xét duyệt của Trưởng Ban biên tập. Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã đăng tải 99 tin, bài, văn bản; 03 phản ánh kiến nghị trên Cổng thông tin Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa; cập nhật công khai 637 thủ tục hành chính.

Quản lý vận hành phần mềm Một cửa điện tử và dịch vụ hành chính công trực tuyến (Điểm đ): Cung cấp thông tin tài khoản khách hàng cho người dùng; tiếp nhận, giải đáp thắc mắc của người dân, tổ chức, doanh nghiệp liên quan đến thực hiện thủ tục hành chính, cách sử dụng các chức năng, tiện ích của Trung tâm Dịch vụ hành chính công trực tuyến qua hệ thống Chatbox, qua thư điện tử, qua tổng đài 19001023, qua Zalo Official. Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã hỗ trợ 2.554 lượt khách hàng và 2.324 lượt người dùng qua các phương tiện trao đổi trực tuyến

và tổng đài điện thoại. Triển khai kết nối, tích hợp, chia sẻ dữ liệu giữa Trung tâm Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh với cơ sở dữ liệu, hệ thống thông tin bộ, ngành, Trung ương; số hóa hồ sơ, kết quả giải quyết thủ tục hành chính.

Quản trị các phân hệ cơ sở dữ liệu tổng hợp (Điểm e): Trung tâm thực hiện cập nhật dữ liệu, đồng bộ hóa dữ liệu giữa các ứng dụng và cơ sở dữ liệu liên quan; quản lý việc kết xuất dữ liệu, theo dõi, thống kê, tổng hợp báo cáo theo quy định; kết nối đồng bộ cơ sở dữ liệu Hệ thống quản lý văn bản và điều hành (E-Office). Rà soát nhu cầu, yêu cầu kết nối tích hợp các cơ sở dữ liệu, hệ thống thông tin đã kết nối, sẵn sàng cung cấp dịch vụ chia sẻ dữ liệu trên nền tảng tích hợp, chia sẻ dữ liệu quốc gia.

Quản trị các phần mềm nghiệp vụ và cơ sở dữ liệu chuyên ngành (Điểm h): Trung tâm tiếp nhận quản trị: Hệ thống GIS Khánh Hòa; Hệ thống thông tin tiếp nhận, trả lời phản ánh, kiến nghị của người dân, doanh nghiệp về kinh tế - xã hội tỉnh Khánh Hòa; Phần mềm Quản lý dự án (BASE); Hệ thống quản lý văn bản và điều hành (E-Office); Hệ thống các Công/ trang thông tin điện tử, hệ thống thông tin, phần mềm chuyên ngành của Sở, ban, ngành, địa phương; Phần mềm quản lý việc giải quyết phản ánh, kiến nghị của cử tri; Phần mềm quản lý cán bộ, công chức, viên chức; Hệ thống thư điện tử công vụ; Tên miền khanhhoa.gov.vn.

Quản trị tương tác giữa cá nhân, tổ chức, doanh nghiệp với Trung tâm Dịch vụ hành chính công trực tuyến (Điểm i): Hỗ trợ cho 2.554 lượt khách hàng và 2.324 lượt người dùng qua các phương tiện trao đổi trực tuyến và tổng đài điện thoại.

Quản trị hệ thống hạ tầng kỹ thuật công nghệ thông tin Trung tâm Dữ liệu tỉnh và toàn tỉnh, an toàn thông tin toàn hệ thống (Điểm k): Trung tâm từng bước tiếp cận, quản trị hệ thống thuộc Trung tâm dữ liệu tỉnh và mạng diện rộng của tỉnh thông qua Tổ vận hành, quản lý Trung tâm dữ liệu tỉnh; hỗ trợ cán bộ kỹ thuật của các cơ quan, đơn vị trong quá trình quản trị hệ thống tại cơ sở; phối hợp với Phòng Công nghệ thông tin – Bưu chính – Viễn thông thực hiện các nhiệm vụ bảo trì, nâng cấp hệ thống, bảo đảm an toàn thông tin, góp phần duy trì Trung tâm Dữ liệu hoạt động thông suốt, hiệu quả.

Cung cấp dịch vụ sự nghiệp công nghệ thông tin (Điểm l): Trung tâm tiếp tục thực hiện 01 hợp đồng về vận hành và bảo trì trang thông tin điện tử, thực hiện mới 02 hợp đồng cho thuê Dịch vụ máy chủ ảo VPS, 01 Hợp đồng vận hành, bảo trì phần mềm và dịch vụ hosting 03 tên miền.

Quản lý tổ chức bộ máy, biên chế, tài sản được giao; thực hiện chế độ tiền lương, thu nhập và các chế độ chính sách, khen thưởng, kỷ luật đối với công chức, viên chức và người lao động theo quy định của pháp luật (Điểm m): Trung tâm thực hiện quản lý bộ máy theo chế độ thủ trưởng; cơ cấu tổ chức theo Quyết định số 1139/QĐ-UBND ngày 20/5/2020 của UBND tỉnh Khánh Hòa; trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm không có viên chức và người lao động bị kỷ luật.

Xây dựng dự toán thu, chi ngân sách trung hạn và hàng năm của Trung tâm trình Sở chủ quản phê duyệt và tổ chức thực hiện chế độ kế toán của đơn vị theo quy định hiện hành (Điểm n): Trung tâm đã thực hiện xây dựng dự toán ngân sách nhà nước năm 2023 và kế hoạch tài chính – ngân sách nhà nước 03 năm 2023-2025

gửi Sở chủ quản tổng hợp, xét duyệt đúng thời hạn quy định (*Công văn số 179/TTCNTT&DVHCCTT ngày 08/9/2022*).

Thực hiện chế độ báo cáo định kỳ và đột xuất tình hình thực hiện nhiệm vụ trên các lĩnh vực công tác được giao theo quy định (Điểm o): Trung tâm hoàn thành các báo cáo theo định kỳ và đột xuất đúng thời hạn quy định.

Thực hiện các nhiệm vụ có liên quan khác do Ủy ban nhân dân tỉnh, Giám đốc Sở Thông tin và Truyền thông giao (Điểm p): Các nhiệm vụ khác do cấp trên giao được Trung tâm thực hiện và đã hoàn thành đúng thời gian quy định.

b) Các nhiệm vụ chưa thực hiện, cụ thể:

Trung tâm chưa xây dựng kế hoạch công tác trung hạn trình Giám đốc Sở Thông tin và Truyền thông phê duyệt, tổ chức triển khai thực hiện sau khi được phê duyệt.

Nguyên nhân: Trên thực tế hiện nay, việc vận hành Trung tâm dữ liệu tỉnh và Trung tâm Dịch vụ hành chính công trực tuyến là nhiệm vụ thường xuyên, đồng thời, Trung tâm chỉ được cấp nguồn kinh phí không tự chủ theo niên độ năm tài chính, không có nguồn vốn đầu tư công trung hạn để thực hiện định hướng kế hoạch trung hạn của Trung tâm.

2. Việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng chống tham nhũng, tiêu cực

a) Việc xây dựng và thực hiện kế hoạch phòng, chống tham nhũng, tiêu cực

Trung tâm có xây dựng Kế hoạch công tác phòng, chống tham nhũng năm 2022 và năm 2023.

Qua kiểm tra, Đoàn thanh tra nhận thấy, nội dung Kế hoạch công tác phòng, chống tham nhũng năm 2022, 2023 của Trung tâm đã bám sát chỉ đạo của Sở Thông tin và Truyền thông, có nội dung cụ thể, rõ ràng và đã tổ chức triển khai thực hiện Kế hoạch theo đúng quy định.

Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã thực hiện đầy đủ và đúng thời hạn các báo cáo công tác phòng, chống tham nhũng định kỳ theo quy định.

b) Việc tuyên truyền, phổ biến chủ trương, chính sách của Đảng, pháp luật của Nhà nước về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực

Lãnh đạo Trung tâm phối hợp với Công đoàn cơ sở thành viên Trung tâm thực hiện tuyên truyền, phổ biến những văn bản liên quan đến công tác phòng, chống tham nhũng do Sở triển khai thông qua hệ thống tác nghiệp điện tử E-Office và tại các cuộc họp, hội nghị.

c) Việc công khai, minh bạch trong hoạt động của Trung tâm

Về mua sắm công, xây dựng cơ bản và quản lý dự án đầu tư xây dựng:

- Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm thực hiện lựa chọn nhà thầu đối với 12 gói thầu. Trung tâm thực hiện lựa chọn nhà thầu đúng trình tự, công khai đúng quy định và kết quả đạt được mục tiêu đề ra.

- Việc công khai, minh bạch trong quá trình lựa chọn nhà thầu được thực hiện theo các quy định tại Luật Đấu thầu ngày 26/11/2013; Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Đấu thầu và lựa chọn nhà thầu; Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29/3/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết việc sử dụng vốn nhà nước để mua sắm nhằm duy trì hoạt động thường xuyên của cơ quan nhà nước, đơn vị thuộc lực lượng vũ trang nhân dân, đơn vị sự nghiệp công lập, tổ chức chính trị, tổ chức chính trị - xã hội, tổ chức chính trị xã hội - nghề nghiệp, tổ chức xã hội, tổ chức xã hội - nghề nghiệp, Thông tư số 04/2017/TT-BKHĐT ngày 15/11/2017 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư quy định chi tiết về lựa chọn nhà thầu qua Hệ thống mạng đấu thầu Quốc gia và Thông tư số 05/2020/TT-BKHĐT ngày 30/6/2020 của Bộ Kế hoạch và Đầu tư sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 04/2017/TT-BKHĐT.

- Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm không phát sinh công tác xây dựng cơ bản và quản lý dự án đầu tư xây dựng.

Về lĩnh vực tài chính và ngân sách nhà nước:

- Nội dung công khai: Chi tiết quyết toán ngân sách năm 2022, dự toán ngân sách năm 2022, 2023 được UBND tỉnh giao, kể cả phần điều chỉnh giảm và bổ sung, là chấp hành đúng điểm a khoản 1 Điều 15 của Luật Ngân sách nhà nước và Điều 3 của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính.

- Hình thức công khai: Công bố tại Hội nghị cán bộ, viên chức đầu năm và trong các cuộc họp giao ban thường kỳ, là chấp hành đúng quy định tại điểm b khoản 1 Điều 15 của Luật Ngân sách nhà nước và Điều 5 của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính.

Về hoạt động giải quyết các công việc của cơ quan và công tác tổ chức cán bộ:

- Công khai trong quá trình giao nhiệm vụ và tổng kết hoạt động theo cuộc họp giao ban hàng tháng; các văn bản điều hành hoạt động, các báo cáo, các kết luận cuộc họp đều được công khai trên phần mềm quản lý văn bản và hệ thống tác nghiệp điện tử.

- Đối với việc xây dựng các quy chế, quy trình, thủ tục, Trung tâm triển khai lấy ý kiến góp ý từ các phòng chuyên môn và thành viên Trung tâm.

- Công tác tổ chức, cán bộ được thực hiện theo đúng quy trình của Sở chủ quản, theo từng bước nhiệm vụ do Sở phân công; các quyết định bổ nhiệm, nâng lương, quy hoạch, điều động, phân công nhiệm vụ đều được thông báo công khai đến viên chức Trung tâm.

d) Việc xây dựng và thực hiện các chế độ, định mức, tiêu chuẩn

Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ, trong quá trình thực hiện có sửa đổi phù hợp với tình hình thực tế tại đơn vị.

đ) Việc thực hiện quy tắc ứng xử, đạo đức nghề nghiệp của viên chức

Viên chức Trung tâm thực hiện theo Quyết định số 82/QĐ-STTTT ngày 09/6/2017 của Sở Thông tin và Truyền thông về việc ban hành Quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức, viên chức và người lao động thuộc Sở Thông tin và Truyền thông

và Quyết định số 159/QĐ-STTTT ngày 05/10/2022 của Sở Thông tin và Truyền thông ban hành Quy chế văn hóa công sở và Quy tắc ứng xử của công chức, viên chức và người lao động thuộc Sở Thông tin và Truyền thông.

Những việc viên chức không được làm: Đoàn Thanh tra chưa phát hiện viên chức thuộc Trung tâm vi phạm những việc viên chức không được làm.

Việc tặng quà và nhận quà tặng của viên chức: Đoàn Thanh tra chưa phát hiện viên chức thuộc Trung tâm vi phạm việc tặng quà và nhận quà tặng sai quy định.

Trong thời kỳ thanh tra, không có công chức, viên chức thuộc Trung tâm vi phạm nội quy, quy chế làm việc.

e) Việc kiểm soát xung đột lợi ích

Trong thời kỳ thanh tra, tại Trung tâm chưa có trường hợp xung đột lợi ích.

g) Việc xây dựng và thực hiện định kỳ chuyển đổi vị trí công tác theo quy định

Trung tâm thực hiện chuyển đổi vị trí công tác theo kế hoạch do Sở Thông tin và Truyền thông ban hành (*Kế hoạch số 359/KH-STTTT ngày 11/02/2022*). Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm thực hiện chuyển đổi 01 vị trí kiêm nhiệm công tác Thủ quỹ.

h) Công tác cải cách hành chính, đổi mới công nghệ quản lý và phương thức thanh toán

Trung tâm áp dụng các ứng dụng phần mềm công nghệ thông tin trong giải quyết công việc như hệ thống E-Office, thư điện tử công vụ, Trang thông tin điện tử của Trung tâm.

Phương thức thanh toán về lương, các khoản chi trả phục vụ hoạt động của đơn vị được thanh toán chuyển khoản qua Cổng dịch vụ công của Kho bạc Nhà nước tỉnh và hệ thống ngân hàng.

i) Việc thực hiện kiểm soát tài sản, thu nhập

Viên chức lãnh đạo, quản lý của Trung tâm thực hiện kê khai tài sản thu nhập cá nhân theo Kế hoạch triển khai của Sở Thông tin và Truyền thông.

3. Việc thực hiện các quy định của Nhà nước trong công tác quản lý và sử dụng tài chính, tài sản

a) Công tác sổ sách kế toán

Chứng từ kế toán được Trung tâm bảo quản đầy đủ, các tài liệu kế toán được lưu bản chính, các nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh liên quan đến hoạt động của đơn vị đều được lập chứng từ kế toán. Trong thời kỳ thanh tra, công tác bảo quản, lưu trữ tài liệu kế toán đầy đủ, có phân loại, sắp xếp thành từng bộ hồ sơ riêng theo nội dung kinh tế và thời gian phát sinh.

Sổ kế toán được mở vào đầu kỳ kế toán năm, thông tin, số liệu ghi vào sổ kế toán phản ánh phù hợp với chứng từ kế toán.

b) Công tác quản lý, sử dụng và tái đầu tư tài sản

Tài sản cố định (TSCĐ) được phân loại, đánh số và được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng ghi TSCĐ và được phản ánh trong sổ theo dõi TSCĐ. Kết thúc năm tài chính, các sổ sách được in và đóng thành tập để lưu giữ.

Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm không phát sinh việc tái đầu tư tài sản.

c) Công tác quản lý và sử dụng các nguồn kinh phí

Việc lập và thực hiện dự toán thu, chi ngân sách của Trung tâm được thực hiện theo quy định tại Điều 32, Điều 45 và Điều 61 của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn của cơ quan có thẩm quyền.

Các nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh liên quan đến hoạt động của đơn vị được lập chứng từ kế toán kịp thời. Chứng từ kế toán sau khi sử dụng để ghi sổ kế toán được phân loại theo nội dung kinh tế, sắp xếp theo trình tự thời gian và đóng thành từng tập.

Bên cạnh nguồn kinh phí do ngân sách Nhà nước cấp hàng năm, Trung tâm có nguồn thu từ hoạt động cung cấp dịch vụ công nghệ thông tin. Số liệu thu, chi được thể hiện đầy đủ trên sổ sách, chứng từ.

Việc chi từ nguồn thu dịch vụ thực hiện theo quy định tại Quy chế chi tiêu nội bộ.

Qua kiểm tra hồ sơ, sổ sách, chứng từ kế toán, Đoàn thanh tra nhận thấy có một số vấn đề như sau:

- Năm 2022:

+ Giấy rút dự toán số 84 ngày 29/4/2022 thanh toán chế độ đi học lớp chuyên viên chính (*thực hiện theo quy định tại Nghị quyết số 07/20214/NQ-HĐND ngày 09/7/2014 của Hội đồng nhân dân tỉnh Khánh Hòa về việc quy định chế độ hỗ trợ đào tạo, bồi dưỡng cán bộ, công chức, viên chức; xây dựng nguồn cán bộ quy hoạch dự bị dài hạn và thu hút nhân tài trên địa bàn tỉnh Khánh Hòa*) với số ngày đi học được hỗ trợ là 20 ngày. Số ngày đi học thực tế từ ngày 01/3 đến ngày 29/3/2022 là 21 ngày. Số tiền chế độ chi thiếu là 01 ngày x 15.000đ = 15.000đ.

+ Thanh toán tiền trực Trung tâm dữ liệu (TTDL) tháng 7/2022 theo giấy rút dự toán số 170 ngày 09/8/2022, căn cứ bảng theo dõi thực hiện trực TTDL tính ngày 01/7/2022, ông Trần Tuấn Vũ trực 24 giờ ngày nghỉ cuối tuần (gồm 06 giờ ngày 02/7, 06 giờ ngày 10/7, 06 giờ ngày 17/7 và 06 giờ ngày 30/7), thực tế Trung tâm thanh toán 18 giờ, còn 06 giờ làm thêm chưa được thanh toán. Số tiền chưa chi đủ chế độ là 285.982 đồng.

+ Số giờ làm thêm của 03/06 cá nhân tham gia trực Trung tâm dữ liệu tỉnh đã vượt định mức số giờ làm thêm tối đa theo quy định tại điểm b khoản 1 Điều 106 Bộ luật Lao động ("*Bảo đảm số giờ làm thêm của người lao động không quá 50% số giờ làm việc bình thường trong 01 ngày, trường hợp áp dụng quy định làm việc theo tuần thì tổng số giờ làm việc bình thường và số giờ làm thêm không quá 12 giờ trong 01 ngày; không quá 30 giờ trong 01 tháng và tổng số không quá 200 giờ trong 01 năm, trừ một số trường hợp đặc biệt do Chính phủ quy định thì được làm thêm giờ không quá 300 giờ trong 01 năm*") và ý kiến của UBND tỉnh tại Công văn số

10016/UBND-KGVX ngày 17/10/2022 về việc giải quyết kiến nghị của Sở Thông tin và Truyền thông về thực hiện nhiệm vụ trực ngoài giờ hành chính tại Trung tâm dữ liệu tỉnh (theo đó viên chức Trung tâm được trực ngoài giờ hành chính đến 300 giờ trong năm).

- 03 tháng đầu năm 2023: Qua kiểm tra hồ sơ, nội dung thanh toán tiền khen thưởng thành tích cho viên chức Trung tâm năm 2022 còn thiếu sót trong việc lập và lưu hồ sơ (Ủy nhiệm chi số 05-06 ngày 04/01/2023 và 003 ngày 06/01/2023):

+ Căn cứ Quyết định số 220/QĐ-STTTT ngày 20/12/2022 của Sở Thông tin và Truyền thông, năm 2022, Trung tâm có 07 viên chức, người lao động được khen thưởng thành tích thi đua. Danh sách nhận tiền khen thưởng do Trung tâm lập ngày 04/01/2023 có 06 viên chức, người lao động nhận tiền thưởng thành tích thi đua, chênh lệch 01 người so với quyết định khen thưởng.

+ Đối với Ủy nhiệm chi số 05 ngày 04/01/2023, chưa kèm theo danh sách chuyển tiền khen thưởng cụ thể đối với từng cá nhân.

III. KẾT LUẬN

1. Trung tâm chấp hành đúng các quy định của pháp luật đối với các nội dung

Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã thực hiện cơ bản đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ được giao theo Quyết định số 1245/QĐ-UBND ngày 08/5/2018 của UBND tỉnh Khánh Hòa về việc thành lập Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa trên cơ sở tổ chức lại Trung tâm Công nghệ thông tin và Truyền thông trực thuộc Sở Thông tin và Truyền thông và Quyết định số 1139/QĐ-UBND ngày 20/5/2020 của UBND tỉnh Khánh Hòa về việc điều chỉnh cơ cấu tổ chức của Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa trực thuộc Sở Thông tin và Truyền thông.

Việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực: Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm đã chấp hành đúng các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực như: Xây dựng và thực hiện kế hoạch phòng, chống tham nhũng, tiêu cực; tuyên truyền, phổ biến chủ trương, chính sách của Đảng, pháp luật của Nhà nước về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực; công khai, minh bạch trong hoạt động giải quyết công việc của đơn vị; xây dựng, thực hiện quy tắc ứng xử, đạo đức nghề nghiệp, chuyển đổi vị trí công tác; cải cách hành chính, đổi mới công nghệ quản lý và phương thức thanh toán; kê khai tài sản thu nhập.

Việc thực hiện các quy định của Nhà nước trong công tác quản lý và sử dụng tài chính, tài sản của đơn vị:

- Sổ kế toán mở vào đầu kỳ kế toán năm theo đúng quy định tại khoản 1 Điều 26 của Luật Kế toán. Sau khi khóa sổ kế toán phần mềm kế toán, sổ kế toán được in ra giấy và đóng thành quyển riêng cho từng kỳ kế toán năm để đưa vào lưu trữ là đúng theo quy định tại khoản 7 Điều 26 của Luật Kế toán.

- Tài sản cố định được phân loại, đánh số và được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng và được phản ánh trong sổ theo dõi TSCĐ theo quy định tại khoản 1 Điều 5 của Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 hướng dẫn chế độ quản lý, sử

dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Kết thúc năm tài chính, các sổ sách được in và đóng thành tập để lưu giữ theo quy định tại khoản 7 Điều 26 của Luật Kế toán.

- Trong thời kỳ thanh tra, Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến không phát sinh việc tái đầu tư tài sản.

- Việc lập và thực hiện dự toán thu, chi ngân sách của Trung tâm được thực hiện theo quy định tại Điều 32, Điều 45 và Điều 61 của Luật Ngân sách nhà nước và các văn bản hướng dẫn của cơ quan có thẩm quyền.

- Các nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh liên quan đến hoạt động của đơn vị được lập chứng từ kế toán theo quy định tại khoản 1 Điều 18 của Luật Kế toán.

- Chứng từ kế toán sau khi sử dụng để ghi sổ kế toán được sắp xếp theo nội dung kinh tế, theo trình tự thời gian và đóng thành tập để bảo quản và lưu trữ là đúng theo quy định tại khoản 2 Điều 21 của Luật Kế toán.

- Nội dung và hình thức công khai, minh bạch trong công tác tài chính, ngân sách thực hiện theo đúng quy định tại điểm a, b khoản 1 Điều 15 của Luật Ngân sách nhà nước và Điều 3, Điều 5 của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính.

- Trung tâm đã xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ, trong quá trình thực hiện có sửa đổi phù hợp với tình hình thực tế tại đơn vị. Việc thu, chi từ nguồn dịch vụ được thực hiện theo các quy định tại Quy chế chi tiêu nội bộ của đơn vị.

- Việc công khai, minh bạch trong quá trình lựa chọn nhà thầu được thực hiện theo các quy định tại Luật Đấu thầu ngày 26/11/2013; Nghị định số 63/2014/NĐ-CP ngày 26/6/2014 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Đấu thầu và lựa chọn nhà thầu; Thông tư số 58/2016/TT-BTC ngày 29/3/2016 của Bộ Tài chính quy định chi tiết việc sử dụng vốn nhà nước để mua sắm nhằm duy trì hoạt động thường xuyên của cơ quan nhà nước, đơn vị thuộc lực lượng vũ trang nhân dân, đơn vị sự nghiệp công lập, tổ chức chính trị, tổ chức chính trị - xã hội, tổ chức chính trị xã hội - nghề nghiệp, tổ chức xã hội, tổ chức xã hội - nghề nghiệp.

2. Trung tâm chưa chấp hành đúng các quy định của pháp luật đối với các nội dung

Trung tâm chưa xây dựng kế hoạch công tác trung hạn trình Giám đốc Sở Thông tin và Truyền thông phê duyệt, tổ chức triển khai thực hiện sau khi được phê duyệt.

Việc thanh toán chế độ đi học còn sai sót trong cách tính ngày thực tế viên chức đi học, số tiền chênh lệch là 15.000đ.

Việc thanh toán tiền trực Trung tâm dữ liệu (TTDL) còn sai sót trong việc tính số giờ làm thêm, số tiền chưa chi đủ chế độ là 285.982 đồng.

Trung tâm chưa chấp hành đúng các quy định về thời gian làm thêm ngoài giờ hành chính của viên chức, người lao động khi tham gia trực TTDL (*điểm b khoản 1 Điều 106 Bộ luật Lao động và ý kiến của Ủy ban nhân dân tỉnh tại Công văn số 10016/UBND-KGVX ngày 17/10/2022 về việc giải quyết kiến nghị của Sở Thông tin*

và Truyền thông về thực hiện nhiệm vụ trực ngoài giờ hành chính tại Trung tâm dữ liệu tỉnh).

Còn một số sơ suất trong quá trình lưu hồ sơ thanh toán.

IV. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ĐÃ ÁP DỤNG

Không.

V. KIẾN NGHỊ CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Trên cơ sở kết quả thanh tra, lãnh đạo Sở Thông tin và Truyền thông yêu cầu Trung tâm thực hiện các nội dung sau:

Rà soát công việc thực tế để có đề xuất với cấp có thẩm quyền xem xét về trách nhiệm thực hiện nhiệm vụ được giao tại điểm a khoản 2 của Quyết định số 1245/QĐ-UBND ngày 08/5/2018 của UBND tỉnh Khánh Hòa.

Chi bổ sung chế độ đi học do chưa thực hiện đủ chế độ, số tiền là 15.000 đồng.

Chi bổ sung tiền làm thêm ngoài giờ do chưa thực hiện đủ chế độ, số tiền là 285.982 đồng.

Trong những năm tiếp theo, Trung tâm cần đảm bảo số giờ làm thêm của các cá nhân tham gia trực Trung tâm dữ liệu tỉnh trong định mức số giờ làm thêm cho phép theo các quy định hiện hành.

Điều chỉnh các chứng từ còn sai sót trong hồ sơ thanh toán; rút kinh nghiệm trong công tác lưu trữ hồ sơ.

2. Giao Văn phòng Sở theo dõi việc khắc phục các sai sót, hạn chế trong công tác tài chính, kế toán của Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa.

3. Yêu cầu Trung tâm báo cáo bằng văn bản việc thực hiện Kết luận thanh tra theo các nội dung nêu trên gửi cho Sở Thông tin và Truyền thông (qua Thanh tra Sở) để theo dõi việc chấp hành của Trung tâm.

4. Giao Thanh tra Sở theo dõi việc thực hiện Kết luận thanh tra của Trung tâm Công nghệ thông tin và Dịch vụ hành chính công trực tuyến tỉnh Khánh Hòa.

5. Giao Trưởng Đoàn Thanh tra theo Quyết định số 50/QĐ-STTTT ngày 14/3/2023 tổ chức công bố, công khai Kết luận này theo quy định của pháp luật./.

Nơi nhận:

- Bộ TTTT;
- UBND tỉnh;
- Thanh tra Bộ TTTT;
- Thanh tra tỉnh;
- Trung tâm CNTT và DVHCCTT;
- VP Sở (VBĐT);
- Lưu: VT, Hồ sơ Đoàn thanh tra.

GIÁM ĐỐC

Phạm Duy Lộc