

UBND TỈNH ĐẮK NÔNG
SỞ TÀI NGUYÊN VÀ MÔI TRƯỜNG

Số:/STNMT-KHTC

V/v báo cáo kết quả thực hiện dứt điểm các kiến nghị của Thanh tra, Kiểm toán còn tồn đọng từ năm 2011 đến năm 2021

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Đắk Nông, ngày tháng 11 năm 2023

Kính gửi: Sở Tài chính tỉnh Đắk Nông.

Thực hiện chỉ đạo của UBND tỉnh tại Công văn số 5979/UBND-KT ngày 06/10/2023 về việc nghiêm túc thực hiện dứt điểm các kiến nghị của Thanh tra, Kiểm toán còn tồn đọng từ năm 2011 đến năm 2021. Sau khi rà soát, Sở Tài nguyên và Môi trường báo cáo kết quả thực hiện, cụ thể như sau:

I. Kết quả thực hiện các kiến nghị về xử lý tài chính còn tồn đọng từ năm 2011 đến năm 2021 tại Phụ lục số 01 đính kèm Công văn số 5979/UBND-KT

(1) *Giảm cấp phát, thanh toán các khoản quyết toán sai chế độ (kiểm toán vốn đầu tư năm 2011): Số tồn tại chưa xử lý 54 triệu đồng*

- Nguyên nhân dẫn đến chưa thực hiện các kiến nghị:

Kiến nghị giảm dự toán, thanh toán số tiền 54 triệu đồng Gói thầu: Tư vấn Khảo sát (bước lập thiết kế bản vẽ thi công) thuộc dự án: Hạ tầng kỹ thuật khu dân cư số 3 và số 4, Sùng Đức, thị xã Gia Nghĩa do nhà thầu Công ty cổ phần đầu tư RB thực hiện.

Sở Tài nguyên và Môi trường đã nhiều lần có Công văn đôn đốc nhà thầu phối hợp thực hiện ký kết phục lục hợp đồng để giảm trừ dự toán, giảm thanh toán (Công văn số 2036/CV-STNMT ngày 27/11/2013 (lần 1); 1298/CV-STNMT ngày 17/7/2014 (lần 2); 953/CV-STNMT ngày 29/5/2018 (lần 3); 2439/STNMT-KHTCGĐ ngày 29/9/2021 (lần 4); tuy nhiên nhà thầu không hợp tác và có Công văn phúc đáp số 24/CVD.RB ngày 05/12/2013 về việc không đồng ý thống nhất thực hiện theo kết luận, kiến nghị của kiểm toán.

- Kế hoạch, giải pháp thực hiện:

Hiện nay, một số gói thầu của dự án đã được phê duyệt quyết toán hạng mục hoàn thành; tuy nhiên toàn bộ dự án chưa được phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành. Vì vậy, Sở Tài nguyên và Môi trường sẽ thực hiện kiến nghị giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau của Gói thầu này khi làm thủ tục, hồ sơ trình cấp có thẩm quyền thẩm tra, phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành.

(2) *Kinh phí đo vẽ bản đồ địa chính, lập hồ sơ địa chính tại huyện Đắk Song (số tồn tại chưa xử lý: giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau 424 triệu đồng)*

- Nguyên nhân dẫn đến chưa thực hiện các kiến nghị:

+ Do nguồn kinh phí bố trí để thực hiện dự án còn ít, trong khi còn nợ khối lượng chưa thanh toán cho các đơn vị đã thi công nên chưa giảm trừ thanh toán như kiến nghị của KTNN. (cụ thể: năm 2022 dự toán chi NSNN giao cho nhiệm vụ đo vẽ bản đồ địa chính, lập hồ sơ địa chính 36,45 tỷ đồng, thực nhập Tabmis 27,46 tỷ đồng, số còn thiếu 9,004 tỷ đồng so với quyết định giao dự toán của UBND tỉnh; năm 2023 dự toán chi NSNN giao cho nhiệm vụ đo vẽ bản đồ địa chính, lập hồ sơ địa chính 55,89 tỷ đồng, nhập Tabmis đến thời điểm hiện tại 3,91 tỷ đồng, số còn thiếu 51,98 tỷ đồng.

- Kế hoạch, giải pháp thực hiện:

Hiện nay, Sở Tài nguyên và Môi trường đã tham mưu cho UBND tỉnh ban hành Quyết định số 996/QĐ-UBND ngày 16/8/2023 về việc phê duyệt điều chỉnh dự toán đo đạc bản đồ địa chính, cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và xây dựng cơ sở dữ liệu quản lý đất đai khu vực huyện Đắk Song. Vì vậy Sở Tài nguyên và Môi trường sẽ ký Phụ lục hợp đồng điều chỉnh dự toán và sẽ giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau 424 triệu đồng khi làm thủ tục nghiệm thu, thanh toán cho các đơn vị thi công công trình.

II. Kết quả thực hiện các kiến nghị về công tác quản lý, sử dụng tài chính, tài sản công của thanh tra, kiểm toán còn tồn đọng từ năm 2011 đến năm 2021 tại Phụ lục số 2 đính kèm Công văn số 5979/UBND-KT

1. Năm 2021

(1) Tham mưu UBND tỉnh sửa đổi quy định tại khoản 28, Mục I của Danh mục thủ tục hành chính thuộc thẩm quyền giải quyết của Sở Tài nguyên và Môi trường ban hành kèm theo Quyết định số 1926/QĐ-UBND đảm bảo phù hợp với quy định tại khoản 3 Điều 108 Luật Đất đai năm 2013.

Kết quả thực hiện: Đã thực hiện hoàn thành

Sở Tài nguyên và Môi trường đã tham mưu cho UBND tỉnh ban hành Quyết định số 1452/QĐ-UBND ngày 02/11/2023 Về việc sửa đổi, bổ sung quy trình thực hiện thủ tục hành chính lĩnh vực đất đai tại Quyết định số 1012/QĐ-UBND ngày 26/3/2016; Quyết định số 1926/QĐ-UBND ngày 28/11/2018 và phê duyệt quy trình nội bộ thủ tục hành chính được sửa đổi, bổ sung tương ứng tại Quyết định số 1499/QĐ-UBND ngày 08/9/2021 của Chủ tịch UBND tỉnh Đắk Nông (Có Quyết định số 1452/QĐ-UBND kèm theo).

(2) Phối hợp các đơn vị liên quan thực hiện xác định thời gian sử dụng đất để xây dựng dự án thủy điện Đắk Sor 2 của Công ty Cổ phần Phú Lâm trước khi có Quyết định thuê đất để thu tiền thuê đất theo quy định tại khoản 3 Điều 9 Nghị định số 46/2014/NĐ-CP.

Kết quả thực hiện: Đoàn kiểm tra thực hiện các kiến nghị của kiểm toán thành lập theo Quyết định số 64/QĐ-KV XII ngày 23/10/2023 ghi nhận đã thực hiện. Cụ thể:

Cục Thuế tỉnh đã ban hành Thông báo số 577/TB-CTDNO ngày 17/7/2023 về thông báo đơn giá thuê đất; Sở Tài nguyên và Môi trường đã ban hành Công

văn số 2034/STNMT-QHGD ngày 8/8/2023 đề nghị nộp tiền sử dụng đất trước khi có Quyết định cho thuê đất đối với Công ty Cổ phần Phú Lâm (có các Công văn kèm theo).

(3) Đơn đốc 05 trường hợp đang sử dụng đất chưa có Quyết định thuê đất làm thủ tục thuê đất theo quy định tại Điều 68 Nghị định 43/2014/NĐ-CP và 10 trường hợp hết thời hạn thuê đất làm thủ tục gia hạn theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 74 Nghị định 43/2014/NĐ-CP.

Kết quả thực hiện: Đoàn kiểm tra thực hiện các kiến nghị của kiểm toán thành lập theo Quyết định số 64/QĐ-KV XII ngày 23/10/2023 ghi nhận đang thực hiện. Cụ thể:

Ngày 04/7/2022, Sở Tài nguyên và Môi trường ban hành Công văn số 1558/STNMT-QHGD về việc hướng dẫn, đơn đốc các đơn vị chưa lập thủ tục cho thuê đất hoặc hết thời hạn cho thuê đất khẩn trương hoàn thiện thủ tục thuê đất. Kết quả đến thời điểm hiện tại:

+ Công ty CP Khoáng sản Đắc Lắc đã được UBND tỉnh ban hành Quyết định cho thuê đất tại Quyết định số 2059/QĐ-UBND ngày 07/12/2022;

+ Công ty TNHH Lực Kỹ đã được UBND tỉnh ban hành Quyết định gia hạn thời gian thuê đất tại Quyết định số 16/QĐ-UBND ngày 16/02/2023;

+ Công ty CP Đường Bộ Đắc Lắc: Hồ sơ của Công ty CP Đường Bộ Đắc Lắc không đủ điều kiện để gia hạn thời gian thuê đất nên Sở Tài nguyên và Môi trường đang thực hiện các thủ tục thu hồi đất theo quy định.

Trong thời gian tới, Sở Tài nguyên và Môi trường sẽ tiếp tục đơn đốc các đơn vị khẩn trương lập hồ sơ thuê đất. Trường hợp đơn vị nào không thực hiện, Sở Tài nguyên và Môi trường sẽ kiểm tra việc quản lý, sử dụng đất và thực hiện thu hồi đất theo quy định.

(4) Thực hiện kiểm tra tình hình sử dụng đất đối với diện tích đất thuê làm trụ sở của Công ty CP Cao su Daknoruco tại huyện Đắc Mil và xử lý theo quy định tại khoản 12 Điều 2 Nghị định số 01/2017/NĐ-CP ngày 06/01/2017 của Chính phủ.

Kết quả thực hiện: Đoàn kiểm tra thực hiện các kiến nghị của kiểm toán thành lập theo Quyết định số 64/QĐ-KV XII ngày 23/10/2023 ghi nhận đang thực hiện. Cụ thể:

Ngày 03/4/2023, Sở Tài nguyên và Môi trường ban hành Quyết định số 457/QĐ-STNMT về việc kiểm tra việc quản lý, sử dụng đất của các tổ chức vi phạm pháp luật về đất đai để thực hiện dự án trên địa bàn tỉnh, trong đó có Công ty CP Cao su Daknoruco.

Ngày 01/6/2023, Sở Tài nguyên và Môi trường đã phối hợp với các đơn vị có liên quan tiến hành kiểm tra thực địa khu đất của Công ty Cổ phần cao su Daknoruco tại thị trấn Đắc Mil, huyện Đắc Mil và đã có Biên bản làm việc ngày 01/6/2023; **tuy nhiên Đại diện Công ty CP Cao su Daknoruco chưa thống nhất ký vào Biên bản làm việc .**

(5) *Tham mưu UBND tỉnh báo cáo, xin ý kiến Thủ tướng chính phủ việc chuyển nguồn sang năm sau nguồn ngân sách Trung ương bổ sung có mục tiêu để thực hiện Dự án đầu tư nâng cấp hệ thống quan trắc môi trường tỉnh Đắk Nông (giai đoạn 2020-2022), số tiền 27.000 triệu đồng.*

Kết quả thực hiện: Đoàn kiểm tra thực hiện các kiến nghị của kiểm toán thành lập theo Quyết định số 64/QĐ-KV XII ngày 23/10/2023 ghi nhận đã thực hiện. Cụ thể:

- Sở Tài nguyên và Môi trường đã tham mưu UBND tỉnh ban hành Công văn số 1518/UBND-KT ngày 29/3/2023 về việc báo cáo, xin ý kiến Thủ tướng chính phủ, Bộ Tài chính, Bộ Tài nguyên và Môi trường cho phép chuyển nguồn sang năm 2023 nguồn ngân sách Trung ương bổ sung có mục tiêu để thực hiện Dự án đầu tư nâng cấp hệ thống quan trắc môi trường tỉnh Đắk Nông (giai đoạn 2020-2022), số tiền 27.000 triệu đồng (*Công văn kèm theo*).

- Ngày 25/4/2023, Bộ Tài nguyên và Môi trường đã có Công văn số 2820/BTNMT-KHTC về việc phúc đáp, cho ý kiến đối với Công văn số 1518/UBND-KT ngày 29/3/2023 của UBND tỉnh Đắk Nông (*theo đó, đề nghị UBND tỉnh thực hiện theo Luật ngân sách và các quy định hiện hành có liên quan*).

- Ngày 28/4/2023, Bộ Tài chính đã có Công văn số 4282/BTC-HCSN về việc phúc đáp, cho ý kiến đối với Công văn số 1518/UBND-KT ngày 29/3/2023 của UBND tỉnh Đắk Nông (*theo đó, kinh phí thực hiện dự án phải thực hiện trong năm 2021 và không thuộc đối tượng được chuyển nguồn, hạch toán, quyết toán vào NSNN năm sau (năm 2022) theo quy định của Luật NSNN*).

- Ngày 01/6/2023, UBND tỉnh Đắk Nông đã có Công văn số 3031/UBND-KT về việc yêu cầu các cơ quan, đơn vị có liên quan báo cáo, giải trình việc không thực hiện được dự án dẫn đến phải hoàn trả kinh phí về Trung ương. (*Các Công văn gửi kèm theo*).

2. Thanh tra Bộ tài chính năm 2020 (Niên độ năm 2019)

(1) *Xem xét, xử lý thu hồi giấy phép khai thác khoáng sản đối với các doanh nghiệp có số nợ tiền cấp quyền khai thác khoáng sản đã quá thời hạn theo đúng quy định của Luật Khoáng sản năm 2010*

Kết quả thực hiện: đang thực hiện. Cụ thể:

- Sở Tài nguyên và Môi trường đã có Công văn số 878/STNMT-KS ngày 28/4/2021 tham mưu UBND tỉnh ban hành Thông báo số 28/TB-UBND ngày 05/5/2021 về việc thực hiện nghĩa vụ tài chính còn nợ đọng trong hoạt động khai thác khoáng sản.

- Năm 2021, Sở Tài nguyên và Môi trường đã tham mưu cho UBND tỉnh thu hồi giấy phép khai thác khoáng sản của Công ty TNHH TM Chính Trường tại Quyết định số 1676/QĐ-UBND ngày 08/10/2021; thu hồi giấy phép của công ty CP Hưng Thịnh tại Quyết định số 1454/QĐ-UBND ngày 14/9/2018; thu hồi giấy phép của công ty TNHH Thạch Lợi tại Quyết định số 504/QĐ-UBND

ngày 11/4/2019; thu hồi giấy phép của công ty TNHH MTV Trùng Dương tại Quyết định số 505/QĐ-UBND ngày 11/4/2019; thu hồi giấy phép của DNTN Vân Anh Hoàng Diệu tại Quyết định số 704/QĐ-UBND ngày 26/4/2017; thu hồi giấy phép của công ty TNHH sản xuất và thương mại Tân Ngọc Phát tại Quyết định số 1455/QĐ-UBND ngày 14/9/2018.

- Sở Tài nguyên và môi trường gặp khó khăn trong công tác tham mưu thu hồi giấy phép khai thác khoáng sản của Công ty Cổ phần tài chính AST. Lý do: Công ty Cổ phần tài chính AST đã thế chấp quyền khai thác khoáng sản để vay vốn đầu tư xây dựng, chưa hoàn thành nghĩa vụ trả nợ; Quỹ đầu tư Phát triển tỉnh Đắk Nông đã khởi kiện ra tòa án, Chi cục Thi hành án dân sự thành phố Gia Nghĩa đang tổ chức thi hành các Bản án.

(2) Xây dựng phương án quản lý tài sản hình thành sau đầu tư bằng nguồn vốn NSNN tại dự án: Hạ tầng kỹ thuật khu dân cư Sùng Đức để giảm thiểu nguy cơ lãng phí vốn đầu tư có nguồn gốc từ ngân sách nhà nước

Kết quả thực hiện: đang thực hiện. Cụ thể:

Sở Tài nguyên và môi trường đã có Công văn số 2889/STNMT-KHTC ngày 31/10/2023 báo cáo, đề xuất Sở Xây dựng để xem xét, tổng hợp, tham mưu UBND tỉnh ban hành Quyết định về việc phương án khai thác tài sản và bàn giao tài sản kết cấu hạ tầng cấp nước sạch đô thị cho đơn vị có chức năng quản lý, khai thác, sử dụng.

- Đối với Hạng mục Đầu mối cấp nước sinh hoạt:

Đã đề nghị Sở Xây dựng tổng hợp, tham mưu UBND tỉnh phương án bàn giao Hạng mục đầu mối cấp nước sinh hoạt cho doanh nghiệp có vốn nhà nước (*Công ty TNHH MTV Khai thác Công trình thủy lợi tỉnh Đắk Nông*) để thực hiện việc sản xuất, kinh doanh nước sạch theo quy định của pháp luật về quản lý, sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất, kinh doanh tại doanh nghiệp hoặc phương án bàn giao cho cơ quan chuyên môn về nước sạch (*Sở Nông nghiệp & PTNT*) để lập phương án khai thác theo phương thức bán tài sản theo hình thức đấu giá cho các tổ chức để quản lý, sử dụng và khai thác tài sản vào mục đích sản xuất, kinh doanh nước sạch (*trong trường hợp không bàn giao được cho Công ty TNHH MTV Khai thác Công trình thủy lợi tỉnh Đắk Nông*).

- Đối với Gói thầu số 10-Hệ thống cấp nước sạch (*hiện nay đang tạm bàn giao cho Công ty Cổ phần cấp nước và phát triển đô thị Đắk Nông quản lý, khai thác, sử dụng để cung cấp nước sinh hoạt cho các hộ dân trong khu vực dự án*):

Đã đề nghị Sở Xây dựng tham mưu UBND tỉnh chỉ đạo Công ty Cổ phần cấp nước và phát triển đô thị Đắk Nông có phương án xử lý tài sản là Hệ thống cấp nước sạch thuộc dự án hoặc có phương án ghi tăng giá trị tài sản kết cấu hạ tầng nước sạch đô thị đối với công trình cấp nước sạch được đầu tư từ nguồn vốn NSNN mà hiện nay Công ty đang được tạm bàn giao quản lý, khai thác, sử dụng.

- Đối với Gói số 11 (Hệ thống điện chiếu sáng)

Thực hiện Quyết định số 41/2017/QĐ-TTg ngày 15/9/2017 của Thủ tướng chính phủ quy định trình tự, thủ tục điều chuyển các công trình điện đầu tư bằng nguồn vốn Nhà nước sang Tập đoàn Điện lực Việt Nam quản lý. Sở Tài nguyên và Môi trường đã phối hợp với Sở Tài chính và Công ty Điện lực Đắk Nông kiểm tra hiện trạng và xác định đủ điều kiện tiếp nhận sang ngành điện lực quản lý theo quy định tại Quyết định số 41/2017/QĐ-TTg. Công ty Điện lực Đắk Nông đã có Công văn số 5256/ĐNoPC-KD ngày 10/10/2018 về việc đủ điều kiện tiếp nhận Gói số 11 Hệ thống điện chiếu sáng do Sở Tài nguyên và Môi trường là chủ tài sản.

Ngày 03/8/2021, Sở Tài nguyên và Môi trường có Công văn số 1855/STNMT-KHTCGĐ về việc cung cấp hồ sơ đề nghị Sở Tài chính và Công ty Điện lực Đắk Nông phối hợp đẩy nhanh tiến độ tiếp nhận các công trình điện được đầu tư bằng nguồn vốn nhà nước theo Quyết định số 41/2017/QĐ-TTg. Ngày 18/4/2022, Sở Tài nguyên và Môi trường có Công văn số 801/STNMT-KHTCGĐ (lần 2) về việc cung cấp hồ sơ đề nghị phối hợp thực hiện kiểm kê, xác định giá trị công trình điện phục vụ bàn giao, tiếp nhận. Tuy nhiên, đến nay chưa được ngành điện lực có kế hoạch làm việc cụ thể về việc kiểm kê, xác định giá trị tài sản (*theo Mẫu số 02 Phụ lục ban hành kèm theo Quyết định số 41/2017/QĐ-TTg*) nhằm phục vụ cho việc bàn giao và tiếp nhận tài sản công trình điện.

Sau khi có Quyết định của Thủ tướng Chính phủ về việc điều chuyển tài sản công trình điện được đầu tư bằng nguồn vốn NSNN sang ngành điện lực quản lý, Sở Tài nguyên và Môi trường sẽ phối hợp thực hiện bàn giao tài sản hình thành sau đầu tư cho Công ty Điện lực Đắk Nông quản lý, vận hành.

(3) Ban hành Quyết định chuyển từ giao đất không thu tiền sử dụng đất sang thuê đất trả tiền thuê đất hàng năm đối với diện tích 6.879,5 ha do Binh đoàn 16 đang sản xuất nông lâm nghiệp và thực hiện dự án phát triển kinh tế xã hội kết hợp với Quốc phòng an ninh Nam Đắk Nông – Bình Phước

Kết quả thực hiện: đang thực hiện. Cụ thể:

Ngày 26/5/2021, Sở Tài nguyên và Môi trường đã ban hành Công văn số 1119/STNMT-QHGD về việc đề nghị Binh đoàn 16 lập hồ sơ chuyển hình thức sử dụng đất từ giao đất không thu tiền sử dụng đất sang thuê đất trả tiền hàng năm.

Ngày 10/3/2022, Sở Tài nguyên và Môi trường tiếp tục đôn đốc Binh đoàn 16 thực hiện các nhiệm vụ quản lý đất đai trên địa bàn tỉnh Đắk Nông tại Công văn số 481/STNMT-QHGD.

Đến thời điểm hiện tại, Trung đoàn 726/Binh đoàn 16 đang phối hợp với đơn vị tư vấn là Công ty TNHH TV Nông lâm nghiệp và Dịch vụ Phương Bắc “Lập hồ sơ chuyển hình thức từ giao đất không thu tiền sử dụng đất sang thuê đất”. Sau khi hoàn thiện, đơn vị sẽ báo cáo bằng văn bản gửi Sở Tài nguyên và Môi trường và UBND tỉnh Đắk Nông thẩm định, phê duyệt.

Trên đây là nội dung báo cáo kết quả thực hiện dứt điểm các kiến nghị của Thanh tra, Kiểm toán còn tồn đọng từ năm 2011 đến năm 2021 của Sở Tài nguyên và Môi trường để Sở Tài chính được biết, tổng hợp./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lãnh đạo Sở;
- Các phòng, đơn vị trực thuộc;
- Lưu: VT; KH-TC.

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Hiệp