

KẾT LUẬN THANH TRA

Trách nhiệm người đứng đầu trong thực hiện quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Trường Mầm non Anh Đào

Thực hiện Quyết định số 23/QĐ-TTQ ngày 20/01/2021 của Chánh Thanh tra quận về thanh tra trách nhiệm người đứng đầu trong thực hiện quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Trường Mầm non Anh Đào; niên độ thanh tra từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2020;

Từ ngày 25/01/2021 đến ngày 12/3/2021, Đoàn thanh tra tiến hành thanh tra trực tiếp tại Trường Mầm non Anh Đào; kiểm tra hồ sơ, làm việc với các cá nhân, đơn vị có liên quan và xác minh thực tế.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra ngày 31/3/2021 và Văn bản giải trình số 71/MNAĐ ngày 21/4/2021 của Trường Mầm non Anh Đào, Chánh Thanh tra quận kết luận như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Trường Mầm non Anh Đào trước đây là Trường Mầm non 751, được thành lập từ năm 1998 và đổi tên thành Trường Mầm non Anh Đào từ năm 2008. Trường là đơn vị sự nghiệp công lập tự đảm bảo một phần chi phí hoạt động theo Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14/02/2015 của Chính phủ quy định cơ chế tự chủ của đơn vị sự nghiệp công lập; thực hiện nhiệm vụ nuôi dưỡng, chăm sóc, giáo dục trẻ từ 13 tháng đến 06 tuổi theo chương trình giáo dục mầm non do Bộ Giáo dục và Đào tạo ban hành.

Tại thời điểm thanh tra, Trường có 71 người gồm Hiệu trưởng, 02 Phó Hiệu trưởng, 46 giáo viên, 01 kế toán, 01 nhân viên y tế, 07 cấp dưỡng, 09 nhân viên phục vụ và 04 bảo vệ; có 702 học sinh chia thành 19 lớp: 04 lớp nhà trẻ (01 lớp 13 - 18 tháng, 01 lớp 19 - 24 tháng, 02 lớp 25 - 36 tháng) và 15 lớp mẫu giáo (05 lớp mầm, 05 lớp chồi, 05 lớp lá).

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Chỉ đạo thực hiện các nội dung quy định tại khoản 1 Điều 4 Luật Phòng, chống tham nhũng

1.1. Thực hiện biện pháp phòng ngừa tham nhũng

a) Việc xây dựng các kế hoạch thực hiện

Đơn vị xây dựng kế hoạch thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng năm 2020 và kế hoạch thực hiện Đề án “*Tuyên truyền, phổ biến, giáo dục pháp luật về Phòng, chống tham nhũng giai đoạn 2019 - 2021*” tại đơn vị;



có triển khai nội dung hai Kế hoạch đến viên chức, người lao động tại cuộc họp Hội đồng sư phạm trực tuyến ngày 11/4/2020 và dự thi tìm hiểu Luật Phòng, chống tham nhũng trực tuyến trên địa bàn quận Gò Vấp năm 2020¹ với 105 lượt. Tuy nhiên, đơn vị chưa tổ chức phổ biến quy định của Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018 và Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Phòng, chống tham nhũng theo nội dung hai Kế hoạch đã đề ra.

b) Công khai, minh bạch trong tổ chức và hoạt động

- Công khai dự toán, quyết toán ngân sách và các nguồn thu khác:

Đơn vị ban hành Quyết định công khai quyết toán ngân sách năm 2019, dự toán thu - chi ngân sách năm 2020 (bao gồm điều chỉnh, bổ sung); công khai các khoản thu - chi hàng tháng. Hình thức công khai gồm niêm yết tại Bảng thông tin Trường và thông báo tại cuộc họp Hội đồng sư phạm.

Tổ chức lấy ý kiến cha mẹ học sinh đầu năm đối với các khoản thu học phí, thu thỏa thuận, thu hộ - chi hộ² nhưng không công khai kết quả thu - chi đến cha mẹ học sinh theo Văn bản số 4444/UBND-TCKH-GDĐT ngày 10/9/2019, số 4309/UBND-TCKH-GDĐT ngày 02/10/2020 của Ủy ban nhân dân quận.

- Công khai, minh bạch trong công tác tuyển sinh và tuyển dụng, bổ nhiệm, phân công nhiệm vụ viên chức, người lao động:

Trường Mầm non Anh Đào có ban hành Kế hoạch và thông báo tuyển sinh năm học 2020-2021, trong đó đối tượng, chỉ tiêu tuyển sinh phù hợp Kế hoạch huy động trẻ đến trường và tuyển sinh vào các lớp đầu cấp năm học 2020-2021 kèm theo Quyết định số 2462/QĐ-UBND ngày 30/6/2020 của Ủy ban nhân dân quận. Các kế hoạch, thông báo này được niêm yết tại Bảng tin và đăng tải trên trang thông tin điện tử của đơn vị.

Năm 2019, Trường được giao chỉ tiêu biên chế 85 người, sử dụng 78 người và năm 2020 được giao biên chế 76 người, sử dụng 71 người; 01 trường hợp được Ủy ban nhân dân quận bổ nhiệm chức vụ Phó Hiệu trưởng (bà Nguyễn Quỳnh Anh) và đơn vị thực hiện tuyển dụng 01 nhân viên hợp đồng thời hạn 09 tháng (bà Phùng Ngọc Hạnh). Đơn vị có tổ chức lấy ý kiến cấp ủy, chỉ bộ và viên chức, người lao động đối với việc bổ nhiệm và công khai tình hình biên chế được giao; tuy nhiên, không thông báo công khai nhu cầu tuyển dụng lao động theo quy định tại khoản 1 Điều 7 Nghị định số 03/2014/NĐ-CP ngày 16/01/2014 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Bộ luật Lao động về việc làm.

Đơn vị tổ chức Hội nghị viên chức, người lao động năm 2020 vào ngày 20/10/2020, có 70/71 người tham dự. Nội dung Hội nghị: thảo luận các báo cáo kết quả thực hiện chức năng nhiệm vụ của đơn vị, kiểm điểm trách nhiệm

¹ Kế hoạch số 2527/KH-UBND ngày 19/6/2020 của Ủy ban nhân dân quận

² Cuộc họp ngày 21/9/2019, ngày 05/10/2020

người đứng đầu, báo cáo tổng kết phong trào thi đua, kết quả hoạt động của Ban Thanh tra nhân dân; báo cáo thu - chi tài chính; lấy ý kiến góp ý dự thảo quy chế chi tiêu nội bộ, dân chủ cơ sở, thi đua khen thưởng;...Nội dung và thời gian tổ chức Hội nghị đúng hướng dẫn của Liên đoàn Lao động quận tại Văn bản số 144/LĐLĐ ngày 08/10/2020.

c) Việc xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ và quản lý sổ sách

Nguồn thu của đơn vị trong năm 2020 gồm: ngân sách Nhà nước, thu thỏa thuận³, thu hộ - chi hộ⁴ và thu khác (lãi ngân hàng, chăm sóc sức khỏe ban đầu cho học sinh, tiền hướng dẫn sinh viên thực tập). Đơn vị có xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ và điều chỉnh, bổ sung Quy chế 03 lần; trước khi ban hành hoặc điều chỉnh, bổ sung có lấy ý kiến góp ý của viên chức, người lao động⁵.

Thực hiện mở sổ theo dõi, quản lý và cập nhật chứng từ vào sổ sách, phân định từng nguồn thu, hạch toán vào phần mềm Imas; sử dụng Dịch vụ công trực tuyến thực hiện chi qua sự kiểm soát của Kho bạc Nhà nước quận Gò Vấp; mở Sổ quỹ tiền mặt và kiểm kê hàng tháng; phát hành biên lai khi thu học phí theo mẫu C45-BB ban hành kèm Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán hành chính, sự nghiệp.

Tuy nhiên, trong thực hiện có các thiếu sót sau:

- Đối với việc xây dựng Quy chế Chi tiêu nội bộ:

+ Quy chế quy định không chi trích đóng Bảo hiểm thất nghiệp hàng tháng cho người lao động hợp đồng xác định thời hạn 09 tháng, không đúng quy định tại điểm c khoản 1 Điều 43 Luật Việc làm năm 2013: *“Đối tượng bắt buộc tham gia bảo hiểm thất nghiệp: 1. Người lao động phải tham gia bảo hiểm thất nghiệp khi làm việc theo hợp đồng lao động hoặc hợp đồng làm việc như sau: ...c) Hợp đồng lao động theo mùa vụ hoặc theo một công việc nhất định có thời hạn từ đủ 03 tháng đến dưới 12 tháng.”* (thực tế đơn vị có trích đóng Bảo hiểm thất nghiệp hàng tháng cho các trường hợp này).

+ Đơn vị ký 02 hợp đồng hướng dẫn sinh viên thực tập Trường Đại học Sư phạm Thành phố Hồ Chí Minh, số tiền 62.600.000 đồng; có hạch toán sổ sách. Quy chế chi tiêu nội bộ không quy định đối tượng và mức chi đối với nguồn thu này; thực tế chi theo từng nội dung thực hiện như: báo cáo công tác giảng dạy và Ban chỉ đạo thực tập (Hiệu trưởng 2.070.714 đồng, Hiệu phó 2.020.714 đồng); Khối trưởng (571.428 đồng/người) và giáo viên hướng dẫn

³ Gồm: Tổ chức phục vụ bán trú; thiết bị, vật dụng phục vụ bán trú; vệ sinh bán trú; phục vụ ăn sáng; năng khiếu; hợp đồng nhân viên nuôi dưỡng theo Nghị quyết 04/2017/NQ-HĐND.

⁴ Gồm: tiền học phẩm - học cụ, tiền ăn bán trú, tiền ăn sáng, nước uống bán trú, bảo hiểm tai nạn, đồng phục học sinh, sửa học đường, Enet Việt.

⁵ Tại Hội nghị viên chức, người lao động ngày 11/10/2019; cuộc họp Hội đồng sư phạm ngày 11/4/2020, 13/7/2020, 20/10/2020.

(chi theo số sinh viên thực tế hướng dẫn - từ 720.000 đồng đến 3.600.000 đồng/người); hỗ trợ công tác hành chính, tài chính (kế toán, thủ quỹ, văn thư, bảo vệ - 300.000 đồng đến 900.000 đồng/người).

- Giao bà Đậu Thị Hà Phương - Văn thư thu tiền học phí, thu thỏa thuận, thu hộ không đúng quy định tại Văn bản số 4444/UBND-TCKH-GDDT ngày 10/9/2019, số 4309/UBND-TCKH ngày 02/10/2020 của Ủy ban nhân dân quận hướng dẫn thu sử dụng học phí và thu khác của cơ sở giáo dục và đào tạo công lập năm học 2019-2020 và 2020-2021: *“...khi thu phải cấp biên lai thu tiền cho từng học sinh thông qua bộ phận tài vụ của trường...”*; biên lai thu tiền không có chữ ký người nộp theo khoản 1 Điều 17 Luật Kế toán: *“Chứng từ kế toán phải có các nội dung chủ yếu sau đây: chữ ký, họ và tên của người lập, người duyệt và những người có liên quan đến chứng từ kế toán”*.

d) Thực hiện các định mức, tiêu chuẩn, chế độ

Đoàn Thanh tra tiến hành kiểm tra hồ sơ, chứng từ chi năm 2020 các nguồn: Chi thu nhập tăng thêm theo Nghị quyết số 03/2018/NQ-HĐND ngày 16/3/2018 của Hội đồng nhân dân Thành phố (quý 1, quý 2); nguồn thu học phí (tháng 1,2,3,12); nguồn thu thỏa thuận (phục vụ ăn sáng, phục vụ bán trú); nguồn thu hộ - chi hộ (sửa học đường, Enet Việt) và nguồn thu khác (hướng dẫn sinh viên thực tập). Bên cạnh các thiếu sót trong việc xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ và quản lý sổ sách đối với các nguồn này như đã nêu tại mục 1.1.c ở trên thì việc sử dụng còn có một số thiếu sót như sau:

- *Chi thu nhập tăng thêm theo Nghị quyết số 03/2018/NQ-HĐND ngày 16/3/2018 của Hội đồng nhân dân Thành phố:*

Trường xây dựng Quy chế đánh giá viên chức, người lao động theo mẫu hướng dẫn tại Quyết định số 4631/QĐ-UBND ngày 19/10/2018 của Ủy ban nhân dân Thành phố và Hướng dẫn số 983/HD-SNV ngày 17/3/2020 của Sở Nội vụ. Thành lập Hội đồng xét duyệt sáng tạo, cải tiến phương pháp làm việc; số lượng lãnh đạo (Ban giám hiệu và Tổ, Khối trưởng) hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ hàng quý không vượt quá tỷ lệ quy định tại Quyết định số 3728/QĐ-UBND ngày 03/9/2019 của Chủ tịch Ủy ban nhân dân Thành phố về sửa đổi, bổ sung một số điều của quy định đánh giá phân loại hàng quý theo hiệu quả công việc đối với cán bộ, công chức, viên chức trong cơ quan hành chính và đơn vị sự nghiệp công lập trên địa bàn Thành phố. Kết quả đánh giá, phân loại niêm yết công khai tại Bảng tin Trường; hồ sơ chi có lưu giữ bảng chấm công và mức chi phù hợp kết quả đánh giá, phân loại.

Tuy nhiên, không có hồ sơ thể hiện tỉ lệ hoàn thành nhiệm vụ hoặc *“trên 20% nhiệm vụ hoàn thành vượt tiến độ, có chất lượng và hiệu quả”*; còn một số trường hợp chấm điểm lẻ tiêu chí *“có trên 20% nhiệm vụ hoàn thành vượt tiến độ, có chất lượng và hiệu quả”* không đúng quy định tại Văn bản số 4634/UBND-VX ngày 08/11/2019 của Ủy ban nhân dân Thành phố: *“...không chia nhỏ thành các tỉ lệ hoàn thành thấp hơn. Cán bộ, công chức, viên*

chức nếu không có trên 20% nhiệm vụ hoàn thành vượt tiến độ, có chất lượng và hiệu quả thì không có điểm ở tiêu chí này”.

- Nguồn thu học phí:

Tổng thu 863.440.000 đồng, đơn vị trích 40% nguồn cải cách tiền lương 345.376.000 đồng và 60% còn lại chi hoạt động 518.064.000 đồng. Mức thu học phí và mức trích nguồn cải cách tiền lương từ số thu học phí đảm bảo theo Văn bản số 2796/GDĐT-KHTC ngày 14/8/2019 của Sở Giáo dục và Đào tạo về hướng dẫn thu, sử dụng học phí và các khoản thu khác năm học 2019-2020 của các cơ sở giáo dục và đào tạo công lập trên địa bàn thành phố Hồ Chí Minh: *“về việc trích nguồn thực hiện cải cách tiền lương như sau: Đối với học phí: trích tối thiểu 40% trên số thu học phí để tạo nguồn cải cách tiền lương...”*.

Kiểm tra ngẫu nhiên chứng từ thu học phí với sổ điểm danh các lớp Miu Miu, Mầm 1, Chồi 1, Lá 1 (tháng 11) và lớp Cún Con, Mầm 2, Chồi 2, Lá 2 (tháng 9) ghi nhận số thu học phí khớp số ngày thực tế trẻ có mặt; chứng từ chi học phí tháng 1,2,3,12/2020 có lưu giữ hóa đơn đầy đủ, có bảng kê đính kèm các Ủy nhiệm chi, nội dung chi phù hợp quy định. Tuy nhiên, đơn vị còn chậm trễ trong việc chi các khoản phụ cấp ưu đãi, hỗ trợ giáo viên mầm non⁶ cho 06 trường hợp nghỉ thai sản (từ tháng 7 đến tháng 12/2019); do đó, phải sử dụng 61.696.825 đồng từ nguồn thu học phí 60% trích lại năm 2020 để chi truy lĩnh các khoản phụ cấp này.

- Nguồn thu thỏa thuận và thu hộ - chi hộ:

Mức thu thực hiện đúng Văn bản số 4444/UBND-TCKH-GDĐT ngày 10/9/2019, số 4309/UBND-TCKH-GDĐT ngày 02/10/2020 của Ủy ban nhân dân quận. Tuy nhiên, một số nội dung chi từ nguồn phục vụ bán trú (thu thỏa thuận) không phù hợp mục đích nguồn thu với số tiền 8.704.500 đồng như: Chi in màu tài liệu chuyên môn sáng kiến kinh nghiệm của giáo viên; mua văn phòng phẩm trường (bao thư, máy tính bỏ túi, đĩa DVD + CD, giấy A4, máy cắt A3, sổ hợp). Đồng thời, trong năm, đơn vị ký hợp đồng cung cấp bánh, kem, yaourt với Công ty Cổ phần Thịnh Phát GP nhưng không công khai nhu cầu, tiêu chuẩn lựa chọn đơn vị cung cấp.

d) Mua sắm, sửa chữa, thanh lý, điều chuyển, nhận tặng cho, tài trợ,...:

Đơn vị xây dựng Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công năm 2020; triển khai thực hiện đến viên chức, người lao động tại cuộc họp Hội đồng sự phạm ngày 11/4/2020 (trực tuyến) nhưng trước khi ban hành không tổ chức lấy ý kiến góp ý của viên chức, người lao động theo quy định tại khoản 8 Điều 9 Nghị định số 04/2015/NĐ-CP ngày 09/01/2015 của Chính phủ quy

⁶ Phụ cấp ưu đãi theo Thông tư số 01/2006/TT-BGD&ĐT-BNV-BTC ngày 23/01/2006; hỗ trợ giáo viên mầm non theo Nghị quyết số 01/2014/NQ-HĐND ngày 14/6/2014, Nghị quyết số 04/2017/NQ-HĐND ngày 06/7/2017 của Hội đồng nhân dân Thành phố, Văn bản số 656/GDĐT-STC ngày 02/3/2019 của Sở Giáo dục và Đào tạo.

định về thực hiện dân chủ trong hoạt động của cơ quan hành chính nhà nước và đơn vị sự nghiệp công lập.

Thời điểm 31/12/2020, Trường có 83 đơn vị tài sản và 280 loại công cụ, dụng cụ; mở sổ theo dõi, kiểm kê cuối năm. Trong năm, mua sắm 08 loại công cụ dụng cụ số tiền 33.547.001 đồng (giường lưới, màn che, quạt trần, tủ bàn chải, tủ úp ly) từ nguồn thiết bị, vật dụng bán trú theo kế hoạch đầu năm; được Cha mẹ học sinh tặng cho 05 loại tài sản, công cụ dụng cụ (tủ đựng dụng cụ Inox, bộ sân khấu, lò nướng, Tivi, tủ lạnh), có thành lập Ban tiếp nhận tài sản, lập Biên bản cho tặng và nhập Sổ Tài sản theo quy định. Đơn vị thực hiện công khai tình hình mua sắm, tặng cho, quản lý, sử dụng tài sản công theo quy định tại khoản 1 Điều 11 Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung của Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công.

đ) Thực hiện chuyển đổi vị trí công tác

Trường xây dựng Kế hoạch số 24/KH-MNAD ngày 21/4/2020 về định kỳ chuyển đổi vị trí công tác năm 2020; đơn vị có trường hợp Kế toán (bà Bùi Thị Mỹ Ngọc) thuộc đối tượng định kỳ chuyển đổi nhưng công tác từ 01/01/2018 nên tại thời điểm thanh tra chưa thực hiện chuyển đổi.

Trong năm, thực hiện phân công lại lớp dạy đối với 22 giáo viên trong đơn vị; có thông báo cho viên chức, người lao động tại cuộc họp Hội đồng sư phạm ngày 03/8/2020.

e) Thực hiện cải cách hành chính

Đơn vị thực hiện ứng dụng phần mềm kế toán Imas; phần mềm quản lý nhân sự ePMIS, Moet; phần mềm quản lý công chức, viên chức VPN Client;...Chi trả lương và các khoản phụ cấp cho viên chức, người lao động qua tài khoản Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông thôn - Chi nhánh Gia Định; xây dựng trang thông tin điện tử <https://mnanhdaogovap.hcm.edu.vn> đăng tải các văn bản, thông báo mới, thông tin các hoạt động của nhà trường.

1.2. Việc thực hiện các quy định về phát hiện tham nhũng

a) Công tác tự kiểm tra, giám sát; tiếp nhận, xử lý phản ánh, tố cáo, tố giác, tin báo về hành vi tham nhũng và thực hiện các kiến nghị, quyết định xử lý sau thanh tra, kiểm tra, điều tra, kiểm toán:

Đơn vị xây dựng kế hoạch kiểm tra nội bộ theo năm học đối với hoạt động giảng dạy của 45 giáo viên và 08 bộ phận (bảo vệ, tạp vụ, cấp dưỡng, kế toán, nhân viên nuôi dưỡng, kho, bếp, thiết bị). Kiểm tra hồ sơ ghi nhận đơn vị tổ chức kiểm tra đúng nội dung, thời gian và đối tượng theo kế hoạch đã xây dựng; có lập biên bản kiểm tra, ghi nhận các hạn chế và yêu cầu khắc phục.

Trong năm 2020, đơn vị không tiếp nhận phản ánh, tố cáo, tố giác, tin báo về hành vi tham nhũng và không có đoàn thanh tra, kiểm tra, kiểm toán tại đơn vị. Đã khắc phục cơ bản các nội dung kiến nghị của Phòng Tài chính - Kế hoạch quận qua kiểm tra quyết toán ngân sách năm 2019 liên quan đến việc cập nhật sổ sách các khoản thu, chi; đối chiếu sổ sách tiền mặt giữa kế toán và thủ quỹ; việc nhận tài trợ;...

2. Gương mẫu, liêm khiết, chấp hành quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng

Trường ban hành quy tắc ứng xử trong đơn vị theo Quyết định số 67/2017/QĐ-UBND ngày 29/12/2017 của Ủy ban nhân dân thành phố và triển khai việc thực hiện các quy tắc này đến viên chức, người lao động tại cuộc họp Hội đồng sư phạm ngày 29/9/2020; xây dựng Quy chế hoạt động có tổ chức lấy ý kiến viên chức, người lao động tại Hội nghị cán bộ, viên chức; theo báo cáo của đơn vị không có trường hợp tặng quà và nhận quà tặng sai quy định. Tuy nhiên, chưa triển khai, phổ biến viên chức, người lao động các quy định về tặng quà, nhận quà tặng theo Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018 và Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Phòng, chống tham nhũng.

Trong năm, đơn vị thực hiện đầy đủ, đúng biểu mẫu các báo cáo định kỳ về công tác phòng, chống tham nhũng nhưng báo cáo quý I, quý IV và báo cáo năm 2020 còn trễ hạn.

III. KẾT LUẬN

Trên cơ sở kết quả thanh tra, Chánh Thanh tra quận kết luận như sau:

Trong niên độ thanh tra, Hiệu trưởng Trường Mầm non Anh Đào đã quan tâm chỉ đạo thực hiện các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng; xây dựng Kế hoạch thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng cũng như Kế hoạch thực hiện Đề án “*Tuyên truyền, phổ biến, giáo dục pháp luật về phòng, chống tham nhũng giai đoạn 2019-2021*” tại đơn vị, triển khai cho viên chức tham gia dự thi tìm hiểu Luật Phòng, chống tham nhũng trực tuyến trên địa bàn quận năm 2020.

Trong thực hiện các biện pháp phòng, ngừa tham nhũng đã tổ chức công khai dự toán, quyết toán ngân sách, lấy ý kiến cha mẹ học sinh đối với các khoản thu thỏa thuận, thu hộ - chi hộ và thực hiện thu đúng mức quy định; công khai kế hoạch tuyển sinh đầu năm, việc bổ nhiệm, phân công nhiệm vụ viên chức, người lao động trong đơn vị; lấy ý kiến góp ý xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ, công khai tình hình mua sắm công cụ dụng cụ và tài sản nhận tặng cho, tài trợ trong năm. Với trách nhiệm là người đứng đầu đã xây dựng quy chế hoạt động, quy tắc ứng xử, chỉ đạo thực hiện cải cách hành chính và tổ chức tự kiểm tra, giám sát việc thực hiện nhiệm vụ, công vụ của viên chức, người lao động theo quy định.



Tuy nhiên, trong thực hiện vẫn còn các thiếu sót như sau:

1. Chưa tổ chức tuyên truyền các quy định của Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018 và Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ về quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Phòng, chống tham nhũng theo nội dung các kế hoạch của đơn vị đã đề ra.

2. Công khai chưa đầy đủ các nội dung gồm: Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công; nhu cầu tuyển dụng lao động; việc lựa chọn đơn vị cung cấp thực phẩm (bánh, kem, yaourt) với Công ty Cổ phần Thịnh Phát GP; kết quả thu, chi cuối năm các nguồn thu thỏa thuận, thu hộ chi hộ và nguồn thu khác cho cha mẹ học sinh.

3. Xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ chưa đúng quy định Luật Việc làm (quy định không trích đóng bảo hiểm thất nghiệp cho nhân viên hợp đồng), chưa quy định nội dung chi kinh phí thực tập sự phạm.

Còn chậm trễ trong việc chi các khoản phụ cấp ưu đãi, hỗ trợ giáo viên mầm non đối với 06 trường hợp nghỉ thai sản; nghiệp vụ kế toán còn thiếu sót (giao nhân viên Văn thư thu tiền, biên lai thu tiền không có chữ ký người nộp tiền, sử dụng 8.704.500 đồng nguồn phục vụ bán trú không đúng mục đích nguồn thu).

4. Thực hiện đánh giá, phân loại hàng quý đối với cán bộ, công chức, viên chức, người lao động theo Nghị quyết số 03/2018/NQ-HĐND ngày 16/3/2018 của Hội đồng nhân dân Thành phố còn thiếu sót không có hồ sơ thể hiện tỉ lệ công việc hoàn thành hoặc vượt tiến độ trên 20%, còn trường hợp chấm điểm lẻ đối với tiêu chí này không phù hợp quy định tại Văn bản số 4634/UBND-VX ngày 08/11/2019 của Ủy ban nhân dân Thành phố.

5. Trong chấp hành chế độ thông tin, báo cáo định kì về công tác phòng chống tham nhũng còn 03/06 báo cáo (quý I, IV, năm 2020) trễ hạn.

IV. BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ÁP DỤNG: Không có

V. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

Để khắc phục những thiếu sót trong thực hiện quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại Trường Mầm non Anh Đào, Chánh Thanh tra quận kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân quận chỉ đạo xử lý như sau:

1. Hiệu trưởng Trường Mầm non Anh Đào

Phát huy những kết quả đạt được và nghiêm túc rút kinh nghiệm, khắc phục các nội dung thiếu sót nêu tại Phần III - Kết luận; cụ thể:

a) Thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ tại Kế hoạch thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng của đơn vị đã đề ra; chú trọng thực hiện quy định về công khai, minh bạch trong các hoạt động và tổ chức tuyên truyền, phổ biến các quy định của Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018 và Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ về quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Phòng, chống tham nhũng.

b) Xây dựng và thực hiện các nội dung Quy chế chỉ tiêu nội bộ theo đúng quy định pháp luật; đảm bảo đúng định mức, tiêu chuẩn, kịp thời các chế độ của viên chức, người lao động.

Đối với 8.704.500 đồng sử dụng không đúng mục đích nguồn thu phục vụ bán trú, xét thấy nội dung chỉ cho hoạt động chung của đơn vị và được phép chi từ nguồn kinh phí tự chủ hoặc nguồn thu sự nghiệp (sau khi thỏa thuận với cha mẹ học sinh) nên kiến nghị không thu hồi, đề nghị đơn vị rút kinh nghiệm.

c) Xây dựng Quy chế đánh giá viên chức, người lao động phù hợp với tình hình thực tế tại đơn vị, có biện pháp quản lý, theo dõi tiến độ thực hiện nhiệm vụ của viên chức, người lao động làm cơ sở xác định tỷ lệ công việc hoàn thành hoặc vượt tiến độ trên 20%, không chia nhỏ tỉ lệ cũng như số điểm ở tiêu chí này theo quy định tại Văn bản số 4634/UBND-VX ngày 08/11/2019 của Ủy ban nhân dân Thành phố.

Tổ chức họp đánh giá, phân loại lại đối với các trường hợp được chấm điểm tiêu chí hoàn thành vượt tiến độ trên 20% đảm bảo thực chất, có hồ sơ xác định tỷ lệ công việc vượt tiến độ; thời gian hoàn thành trước ngày 20/5/2021; trường hợp không đạt số điểm xuất sắc, đề nghị hoàn trả Ngân sách Nhà nước số tiền chênh lệch.

d) Thực hiện chế độ báo cáo định kỳ về công tác phòng chống tham nhũng đúng thời gian quy định.

2. Phòng Nội vụ quận

Hướng dẫn Trường Mầm non Anh Đào trong việc đánh giá, phân loại lại các trường hợp đã được chấm điểm tiêu chí hoàn thành vượt tiến độ trên 20% chưa đúng quy định; thời gian hoàn thành trước ngày 20/5/2021.

Căn cứ Điều 40 Luật Thanh tra năm 2010, Chánh Thanh tra quận kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân quận xử lý và chỉ đạo thực hiện kết luận thanh tra./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Thành phố (Phòng 2);
- Bí thư Quận ủy;
- Chủ tịch HĐND quận;
- Chủ tịch UBND Quận;
- Chủ nhiệm UBKT Quận ủy;
- Trường Phòng Giáo dục và Đào tạo;
- Trường Phòng Nội vụ;
- Trường Phòng Tài chính - Kế hoạch;
- Hiệu trưởng Trường Mầm non Anh Đào;
- Lưu: VT, HS (ĐTT).

CHÁNH THANH TRA



Phạm Thị Thanh Nhân

