

Số: 04/KL-TTr

Quận 4, ngày 18 tháng 9 năm 2023

KẾT LUẬN THANH TRA

**Việc chấp hành quy định pháp luật trong quản lý ngành,
lĩnh vực chuyên môn tại Phòng Y tế Quận 4**
(Thời kỳ thanh tra: Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/6/2023)

Căn cứ Quyết định số 16/QĐ-TTr ngày 24/7/2023 của Chánh Thanh tra Quận 4 về thanh tra việc chấp hành quy định pháp luật trong quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn tại Phòng Y tế Quận 4.

Từ ngày 01/8/2023 đến ngày 28/8/2023, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Phòng Y tế Quận 4.

Xét Báo cáo số 08/BC-TTr ngày 11/9/2023 của Trưởng đoàn thanh tra, ý kiến giải trình của cá nhân là đối tượng thanh tra và đối chiếu các quy định pháp luật có liên quan tại thời kỳ thanh tra,

Chánh Thanh tra Quận 4 kết luận như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Phòng Y tế Quận 4 là cơ quan chuyên môn thuộc Ủy ban nhân dân (UBND) Quận 4; tổ chức và hoạt động theo Quyết định số 05/2018/QĐ-UBND ngày 23/11/2018 của UBND Quận 4 ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Phòng Y tế Quận 4. Tham mưu, giúp UBND Quận 4 thực hiện chức năng quản lý nhà nước về y tế, bao gồm: y tế dự phòng; khám bệnh, chữa bệnh, phục hồi chức năng; y dược cổ truyền; sức khỏe sinh sản, dân số; trang thiết bị y tế; dược, mỹ phẩm; an toàn thực phẩm; bảo hiểm y tế; dân số - kế hoạch hóa gia đình trên địa bàn.

Đơn vị có tư cách pháp nhân, có con dấu và tài khoản riêng; chịu sự chỉ đạo, quản lý về tổ chức, vị trí việc làm, biên chế công chức, cơ cấu ngạch công chức của UBND Quận 4 theo thẩm quyền, đồng thời chịu sự chỉ đạo, kiểm tra, thanh tra, hướng dẫn về chuyên môn nghiệp vụ của Sở Y tế, Ban Quản lý An toàn thực phẩm thành phố. Hiện nay có mặt 07 biên chế, gồm: 01 Trưởng phòng, 01 Phó Trưởng phòng và 05 Chuyên viên.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

1. Thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn chuyên môn

1.1. Việc thông tin tuyên truyền, phổ biến, giáo dục pháp luật; theo dõi thi hành pháp luật thuộc lĩnh vực y tế:

- Qua kiểm tra hồ sơ, đến tháng 01/2023, đơn vị mới chi kinh phí tổ chức truyền thông dân số năm 2022 cho UBND phường: 2, 3 và 13. Tuy nhiên, đơn vị đã thẩm định chi kinh phí của các phường (bà Thị Tình - phường 2; bà Nguyễn

Thị Hoàng Anh - phường 3 và ông Nguyễn Đức Phúc - phường 13) khi chưa có Quyết định công nhận tuyên truyền viên pháp luật theo quy định tại Điều 37 Luật Phổ biến, giáo dục pháp luật và Điều 5 Thông tư số 10/2016/TT-BTP ngày 22/7/2016 của Bộ Tư pháp về báo cáo viên pháp luật, tuyên truyền viên pháp luật. Ngoài ra tính đến ngày 15/8/2023, đơn vị chưa tham mưu tổ chức các hoạt động truyền thông dân số cấp quận và đang thẩm định hồ sơ thanh toán kinh phí tổ chức truyền thông dân số của UBND các phường: 2, 3, 13.

Ngoài ra, đơn vị chi kinh phí báo cáo viên cho bà Trần Thị Minh Hoàng - chuyên viên Khoa An toàn thực phẩm thuộc Trung tâm Y tế Quận 4 tại các hội nghị tập huấn công tác an toàn thực phẩm năm 2022 cho công chức, viên chức làm công tác an toàn thực phẩm; người tham gia sản xuất, chế biến, kinh doanh thực phẩm tại chợ Xóm Chiếu; cơ sở sản xuất kinh doanh cho các hộ kinh doanh thức ăn đường phố khi chưa có Quyết định công nhận báo cáo viên pháp luật theo quy định tại Điều 35 Luật Phổ biến, giáo dục pháp luật và Điều 3 Thông tư số 10/2016/TT-BTP ngày 22/7/2016 của Bộ Tư pháp. Tính đến ngày 15/8/2023, đơn vị chưa tham mưu tổ chức các hoạt động tập huấn, truyền thông về công tác quản lý an toàn thực phẩm trên địa bàn quận.

1.2. Công tác tham mưu việc thẩm định, đăng ký, cấp các loại giấy phép, giấy chứng nhận trong lĩnh vực y tế thuộc thẩm quyền theo quy định của pháp luật và theo phân công của UBND Quận 4:

Đơn vị thực hiện thẩm định hồ sơ cấp Giấy phép hoạt động đối với trạm, điểm sơ cấp cứu chữ thập đỏ theo Quyết định số 59/QĐ-SYT ngày 11/01/2017 của Sở Y tế. Tính đến ngày 30/6/2023, đơn vị tiếp nhận hồ sơ và thẩm định trình Sở Y tế 04 điểm sơ cấp cứu chữ thập đỏ của phường. Trong đó: điểm Phường 10 không đủ điều kiện do nhân sự chưa phù hợp; 02 điểm Phường 4 và Phường 15 đã được Sở Y tế cấp Giấy phép vào tháng 7/2023 và 01 điểm Phường 10 đang chờ Sở Y tế cấp Giấy phép. Phối hợp Sở Y tế tiến hành kiểm tra, thẩm định, đăng ký, cấp các loại giấy phép hoạt động đối với các cơ sở khám bệnh, chữa bệnh khi có thông báo phối hợp. Đến ngày 30/6/2023, đơn vị đã phối hợp thẩm định cấp giấy phép hoạt động đối với 03 phòng khám về chuyên khoa sản, thẩm mỹ và y học cổ truyền. Phối hợp Phòng Kinh tế khảo sát cấp giấy chứng nhận đăng ký hộ kinh doanh cho 07 cơ sở dịch vụ thẩm mỹ (không dùng phẫu thuật, không dùng thuốc tê tiêm dưới da) trên địa bàn quận.

1.3. Việc quản lý nhà nước về lĩnh vực y tế đối với các doanh nghiệp, tổ chức kinh tế tập thể, tư nhân; hướng dẫn và kiểm tra đối với các hội và các tổ chức tham gia hoạt động lĩnh vực y tế theo quy định của pháp luật:

- Đơn vị có tham mưu Kế hoạch¹ và thành lập Đoàn kiểm tra các cơ sở hành nghề y, dược, mỹ phẩm, kính thuốc, trang thiết bị y tế năm 2022, 2023 trên địa bàn quận²; theo đó năm 2022, đơn vị đã tiến hành kiểm tra cơ sở dược tư nhân đạt 36%, không có cơ sở vi phạm. Quá trình kiểm tra, Đoàn có lập biên

¹ Kế hoạch số 116/KH-UBND ngày 05/4/2022 ; Kế hoạch số 45/KH-UBND ngày 14/02/2023 của UBND Quận 4.

² Quyết định số 114/QĐ-UBND-NC ngày 22/4/2022 và Quyết định số 110/QĐ-UBND-NC ngày 14/3/2023 của UBND Quận 4.

bản làm việc nhưng không có đại diện phường nơi có cơ sở được kiểm tra; kết quả kiểm tra còn tồn tại vi phạm tại một số phòng khám, cơ sở kinh doanh thuốc như: cập nhật phần mềm liên thông được chưa đầy đủ, chưa thực hiện ghi “Sổ kiểm soát chất lượng thuốc định kỳ”, cập nhật sổ lưu bệnh nhân chưa đúng quy định.... Tuy nhiên, đơn vị chưa tham mưu tăng cường công tác hậu kiểm đối với các cơ sở nêu trên. Đến ngày 30/6/2023, đơn vị phối hợp kiểm tra 37/101 cơ sở được tư nhân (đạt 36,7%), tiến hành lập biên bản vi phạm hành chính đối với 02 nhà thuốc và đề xuất UBND quận ban hành Quyết định xử phạt hành chính theo quy định.

- Trong quản lý nghiệp vụ y, đơn vị phối hợp Thanh tra Sở Y tế, UBND phường tổ chức kiểm tra 03 cơ sở liên quan công tác khám, chữa bệnh và 03 cơ sở thẩm mỹ qua phản ánh trên “app y tế trực tuyến”. Trong đó, có 01 trường hợp bà Huỳnh Thanh Trà, cư trú tại căn hộ 11.08 Chung cư H1, Hoàng Diệu, Phường 9, Quận 4 kinh doanh, đào tạo dịch vụ thẩm mỹ khi chưa được cơ quan có thẩm quyền cấp giấy phép theo quy định (qua kiểm tra, người dân đã thực hiện bản tường trình và cam kết ngưng hoạt động).

- Đến ngày 30/6/2023, đơn vị đã tham mưu ban hành 09 Kế hoạch kiểm tra về lĩnh vực an toàn thực phẩm³ (ATTP) và thành lập các Đoàn kiểm tra liên ngành về an toàn thực phẩm quận⁴. Qua kiểm tra hồ sơ, đơn vị đã phối hợp kiểm tra các cơ sở sản xuất, kinh doanh thực phẩm, kinh doanh dịch vụ ăn uống trên địa bàn quận (năm 2022 là 1.146/1.245 cơ sở, đạt 92% kế hoạch và 6 tháng năm 2023 là 774/1.190 cơ sở, đạt 65,04%). Đơn vị có lập biên bản nhắc nhở lần đầu và các cơ sở đều đã tổ chức khắc phục các tồn tại theo đề nghị của Đoàn kiểm tra. Không có đơn phản ánh, kiến nghị, khiếu nại, tố cáo liên quan lĩnh vực an toàn thực phẩm.

1.4. Công tác phối hợp với các cơ quan liên quan kiểm tra, tham gia thanh tra về lĩnh vực được phân công phụ trách đối với các tổ chức, cá nhân trong việc thực hiện các quy định của pháp luật; giải quyết khiếu nại, tố cáo và đề xuất xử lý vi phạm đối với các tổ chức, cá nhân trong việc chấp hành pháp luật thuộc các lĩnh vực được phân công trên địa bàn:

Đơn vị đã tham mưu, phối hợp Đoàn kiểm tra liên ngành tổ chức kiểm tra, tham gia phối hợp kiểm tra trên các lĩnh vực quản lý; có tham mưu ban hành các Kế hoạch, thành lập Đoàn Thanh tra, xây dựng lịch kiểm tra và lập biên bản kiểm tra. Tuy nhiên, đơn vị chưa tham mưu xây dựng Quy chế phối hợp liên ngành trong hoạt động đảm bảo an toàn thực phẩm trên địa bàn quận theo Quyết định số 19/2018/QĐ-UBND ngày 29/5/2018 của UBND thành phố và chưa kịp thời báo cáo Lãnh đạo UBND Quận 4 về kết quả thực hiện qua công tác kiểm tra và tham gia phối hợp kiểm tra.

³ Kế hoạch số 63/KH-BCĐLNATTP ngày 24/02/2022; Kế hoạch số 80/KH-BCĐLNATTP ngày 10/3/2022; Kế hoạch số 157/KH-BCĐLNATTP ngày 14/4/2022; Kế hoạch số 333/KH-BCĐLNATTP ngày 23/5/2022; Kế hoạch số 497/KH-BCĐLNATTP ngày 12/8/2022; Kế hoạch số 543/KH-BCĐLNATTP ngày 23/8/2022; Kế hoạch số 38/KH-BCĐLNATTP ngày 09/02/2023; Kế hoạch số 119/KH-BCĐLNATTP ngày 23/02/2023; Kế hoạch số 290/KH-BCĐLNATTP ngày 24/4/2023.

⁴ Quyết định số 610/QĐ-UBND-NC ngày 17/10/2022; Quyết định số 717/QĐ-UBND-NC ngày 29/12/2022; Quyết định số 114/QĐ-UBND-NC ngày 14/3/2023; Quyết định số 948/QĐ-UBND-NC ngày 14/7/2023.

Qua kiểm tra sở hợp cơ quan, lãnh đạo đơn vị thực hiện chưa đầy đủ chế độ sinh hoạt, họp giao ban hàng tuần; đồng thời, sau khi giao ban của lãnh đạo đơn vị, các Phó Trưởng phòng trực tiếp phụ trách chưa chủ động tổ chức họp các bộ phận có liên quan để đánh giá, triển khai và thống nhất lịch công tác theo Điều 6 Quyết định số 05/2018/QĐ-UBND ngày 23/11/2018 của Chủ tịch UBND Quận 4 về ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Phòng Y tế Quận 4.

1.5. Việc tổ chức triển khai, ứng dụng tiến bộ khoa học, công nghệ; xây dựng hệ thống thông tin, lưu trữ phục vụ công tác quản lý Nhà nước và chuyên môn nghiệp vụ thuộc lĩnh vực được giao; hướng dẫn chuyên môn, nghiệp vụ về lĩnh vực được giao quản lý đối với cơ sở phường:

Đơn vị đã tham mưu xây dựng các kế hoạch, văn bản để triển khai ứng dụng công nghệ trong quản lý thông tin, lưu trữ phục vụ công tác quản lý Nhà nước và chuyên môn nghiệp vụ thuộc lĩnh vực được giao⁵. Đơn vị có thực hiện áp dụng các chương trình phần mềm trong quản lý ngành, giải quyết công việc chuyên môn tại đơn vị⁶; có tổ chức các cuộc họp và ban hành Thông báo kết luận, triển khai nhiệm vụ về thực hiện nội dung về quản lý, thanh toán không dùng tiền mặt theo chỉ đạo của UBND quận⁷.

2. Việc thực hiện phòng, chống tham nhũng, tiêu cực; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí theo quy định pháp luật và phân công của UBND quận:

2.1. Công tác xây dựng và triển khai, tuyên truyền các văn bản liên quan đến công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực:

Đơn vị có xây dựng Kế hoạch và thực hiện chế độ báo cáo công tác phòng, chống tham nhũng tiêu cực, lãng phí định kỳ theo quy định. Qua kiểm tra sở hợp, đơn vị có triển khai tuyên truyền các văn bản của thành phố và quận về công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí trong các cuộc họp giao ban cán bộ, công chức cơ quan⁸; tuy nhiên, đơn vị chưa triển khai cụ thể nội dung kế hoạch và các thông tin tuyên truyền, phổ biến về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực, lãng phí cho cán bộ, công chức đơn vị.

2.2. Công khai, minh bạch trong tổ chức và hoạt động:

⁵ Kế hoạch số 88/KH-CCDS ngày 17/3/2022 về hoạt động hệ thống thông tin chuyên ngành dân số 2022 trên địa bàn Quận 4, Kế hoạch số 230/KH-BCĐ ngày 01/6/2022 về thực hiện chương trình củng cố và phát triển hệ thống thông tin chuyên ngành dân số trên địa bàn Quận 4 năm 2030 đến năm 2030.

⁶ Phần mềm kế toán (imas), BHXH (ST24); Quản lý tài sản nhà nước (imas); Quản lý CBCC; Thuế điện tử; Dịch vụ công KBNN; Outlook; Phần mềm quản lý văn bản của quận; Phần mềm báo cáo nguồn nhân lực của Sở Y tế; Phần mềm dịch vụ công; Phần mềm Hệ thống thông tin y tế; Hệ thống quản lý sáng kiến của quận; Phần mềm xác thực báo cáo kiểm soát thủ tục hành chính; Phần mềm Hệ thống thông tin Quản lý Dân số - Kế hoạch hóa gia đình.

⁷ Công văn số 2139/UBND-KT ngày 27/8/2019 về tăng cường công tác quản lý tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, kho bạc; Công văn số 538/UBND-KT ngày 07/4/2022 về triển khai đẩy mạnh thực hiện giải pháp phát triển thanh toán không dùng tiền mặt trong lĩnh vực Kho bạc nhà nước; Công văn số 2495/VP-KT ngày 03/11/2022 của Văn phòng Ủy ban nhân dân Quận 4 về triển khai thực hiện Quyết định số 1813/QĐ-TTg ngày 28/10/2021 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt Đề án phát triển thanh toán không dùng tiền mặt tại Việt Nam giai đoạn 2021-2025 trên địa bàn Thành phố.

⁸ Công văn số 647/UBND ngày 12/4/2022 của UBND Quận 4 về tăng cường thực hiện biện pháp phòng, chống tham nhũng trên địa bàn Quận; Công văn số 1804/UBND-NC ngày 28/9/2022 về triển khai thực hiện Kế hoạch công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2022 của UBND Thành phố; Kế hoạch số 128/KH-UBND ngày 31/3/2023 của UBND Quận 4 về công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023; Kế hoạch số 1725/KH-UBND ngày 28/4/2023 của UBND Thành phố về công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023; Công văn số 933/UBND ngày 17/5/2023 của UBND Thành phố về công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023.

2.2.1. Công khai, minh bạch trong quản lý, sử dụng ngân sách, tài sản Nhà nước:

- Đơn vị tổ chức lấy ý kiến đối với dự thảo Quy chế chi tiêu nội bộ tại Hội nghị cán bộ, công chức; công khai nội dung Quy chế chi tiêu nội bộ, các nội dung điều chỉnh, bổ sung của Quy chế chi tiêu nội bộ đến công chức đơn vị. Tổ chức thực hiện việc công khai hoạt động tài chính, ngân sách Nhà nước năm 2022 và 2023 đến toàn thể cán bộ, công chức theo quy định tại Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ.

- Nội dung công khai: đơn vị ban hành các Quyết định về công khai số liệu dự toán ngân sách năm 2022, năm 2023 và phụ lục công khai dự toán, quyết toán, tình hình thực hiện dự toán thu - chi ngân sách quý, 6 tháng, năm. Tuy nhiên các biểu mẫu kèm theo Quyết định công khai chưa đúng biểu mẫu quy định tại Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính.

- Hình thức công khai dự toán, quyết toán ngân sách Nhà nước: đơn vị thực hiện nộp về Phòng Tài chính - Kế hoạch, niêm yết tại bảng thông tin nội bộ và các cuộc họp cơ quan. Riêng đối với số liệu dự toán năm 2022, 2023, đơn vị thực hiện công khai thêm trong Hội nghị cán bộ, công chức hàng năm của cơ quan.

- Đơn vị có thực hiện việc tự kiểm tra tài chính, kế toán định kỳ quy định tại Quyết định số 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ Tài chính về việc ban hành “*Quy chế về tự kiểm tra tài chính, kế toán tại các cơ quan, đơn vị có sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước*”. Tuy nhiên, đơn vị chưa xây dựng Kế hoạch kiểm tra và báo cáo tự kiểm tra theo quy định tại Điều 4 Quyết định số 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ Tài chính.

2.2.2. Công khai minh bạch trong tổ chức cán bộ:

Đơn vị có thực hiện việc công khai, minh bạch trong công tác tổ chức cán bộ, công chức trong cuộc họp cơ quan về tuyển dụng, tiếp nhận công chức⁹; cử công chức tham gia các lớp đào tạo nâng cao trình độ chuyên môn, kết quả đánh giá xếp loại chất lượng công chức được thực hiện theo quy định và công khai đến toàn thể cán bộ, công chức trong các cuộc họp cơ quan.

2.3. Xây dựng, thực hiện các quy định về chế độ định mức, tiêu chuẩn (Số liệu về quyết toán thu, chi các nguồn tài chính của đơn vị từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/6/2023): (Đính kèm bảng số liệu)

2.3.1. Việc xây dựng, thực hiện Quy chế chi tiêu nội bộ:

⁹ Bà Dir Ngọc Diễm My theo Quyết định số 294/QĐ-UBND-NC ngày 29/6/2022 của UBND Quận 4 (Báo cáo kết quả tập sự ngày 09/6/2023; Biên bản họp cơ quan ngày 12/6/2023 về nhận xét, đánh giá công chức hết thời gian tập sự; Công văn số 441/PYT ngày 20/6/2023 về đề nghị công nhận hết thời gian tập sự). Tiếp nhận 01 Phó Trưởng phòng Y tế Quận 4: Ông Nguyễn Tiên Đức theo Quyết định số 551/QĐ-UBND-NC ngày 19/9/2022 của UBND Quận 4; Thông báo số 613/TB-PYT ngày 26/9/2022 của Phòng Y tế về giới thiệu chức vụ và chữ ký Phó Trưởng Phòng Y tế Quận 4.

Đơn vị có xây dựng, ban hành Quyết định¹⁰ kèm theo Quy chế quản lý và sử dụng tài sản (có biên bản họp lấy ý kiến tại Hội nghị cán bộ, công chức). Trong năm 2023, đơn vị thực hiện 02 lần điều chỉnh Quy chế chi tiêu nội bộ vào ngày 27/3/2023 và ngày 13/7/2023 về liên quan chi thu nhập tăng thêm và chi tham quan nghỉ dưỡng cho cán bộ, công chức (có tổ chức họp cơ quan lấy ý kiến cán bộ, công chức đơn vị).

Theo Thông báo số 40/TB-TCKH ngày 30/5/2023 của Phòng Tài chính - Kế hoạch về xét quyết toán ngân sách năm 2022, đơn vị chịu trách nhiệm với khoản chi sai theo quy định của Bộ Luật Lao động và Nghị định số 111/2022/NĐ-CP và nộp vào ngân sách nhà nước, với số tiền là 16.000.000 đồng do Thủ trưởng đơn vị ký hợp đồng tháng 01 và tháng 02/2022 đối với bà Mã Thị Thanh Duy - công chức đang trong chế độ nghỉ thai sản sai quy định của pháp luật. Ngày 27/7/2023, Thủ trưởng đơn vị đã tổ chức họp thống nhất việc nộp chi trả số tiền nêu trên, tỷ lệ 07/08 cán bộ, công chức đồng ý và 01/08 không đồng ý.

Đơn vị chưa thực hiện đóng phạt vi phạm hành chính về thuế theo Quyết định số 182/QĐ-CCTQ4 của Chi cục thuế Quận 4, với số tiền 11.500.000 đồng do nộp Tờ khai thuế thu nhập cá nhân kỳ kê khai quý 2/2021 ngày 16/7/2022 trễ hạn trên 90 ngày không phát sinh số thuế phải nộp. Ngày 27/7/2023, Thủ trưởng đơn vị có họp thống nhất nộp chi trả số tiền nêu trên, tỷ lệ 08/08 cán bộ, công chức đồng ý.

2.3.2. Việc quản lý, sử dụng ngân sách:

a) Nguồn kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: đơn vị thực hiện việc chi lương, phụ cấp chức vụ, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, phụ cấp công vụ, thu nhập tăng thêm hàng tháng... cho đội ngũ cán bộ, công chức và hoạt động khác và thực hiện công khai thông qua niêm yết tại bảng tin, các cuộc họp cơ quan và có lưu trữ hồ sơ, sổ sách, chứng từ. Qua kiểm tra nhận thấy:

- Việc Kế toán, Thủ quỹ đơn vị trực tiếp nhận tiền mặt từ Thủ quỹ đơn vị để đề xuất chi thăm bệnh và ma chay là chưa đúng nguyên tắc kế toán (chứng từ ngày 13/5/2022; ngày 30/8/2022; ngày 30/11/2022; ngày 26/6/2023 và ngày 27/6/2023).

- Việc bà Lê Thị Thúy Phượng và bà Mã Thị Thanh Duy bị thi hành kỷ luật (Quyết định số 249/QĐ-UBND-NC ngày 13/4/2023 và Quyết định số 405/QĐ-UBND-NC ngày 24/5/2023) cùng bị trừ 01 tháng thu nhập tăng thêm của tháng 6/2023 là không đúng với Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023 (đã điều chỉnh, bổ sung) của đơn vị (thời gian trừ thu nhập tăng thêm ngay tháng bị thi hành kỷ luật).

- Đơn vị chi thiếu 01 trường hợp (200.000 đồng) tiền Quốc tế thiếu nhi 01/6 cho con của bà Lê Thị Thúy Phượng là không đúng Quy chế chi tiêu nội bộ

¹⁰ Quyết định số 01/QĐ-PYT ngày 04/01/2022 về Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2022; Quyết định số 01/QĐ-PYT ngày 04/01/2023 về Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023.

năm 2023 (đã điều chỉnh, bổ sung). Ghi nhận đến ngày 16/8/2023, đơn vị đã thực hiện việc chi bổ sung.

- Tháng 7/2023, đơn vị chi nghỉ dưỡng năm 2023, với số tiền 1.500.000 đồng/người cho 07/08 công chức tham gia và 01 công chức không tham gia, không được hưởng; việc chi thực hiện theo Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023 (đã điều chỉnh, bổ sung tại cuộc họp ngày 13/7/2023).

b) Nguồn kinh phí không tự chủ và được UBND Quận 4 giao nhiệm vụ:

- *Kinh phí khám nghĩa vụ quân sự*: năm 2022, đơn vị đã thực hiện 383.086.590/490.000.000 đồng; dự toán bị hủy là 106.913.410 đồng. Đến ngày 15/8/2023, đã thực hiện 419.794.135/480.000.000 đồng, còn lại 60.205.865 đồng do dự kiến số thanh niên điều động khám của Hội đồng Nghĩa vụ quân sự quận nhiều hơn so với thực tế. Nội dung chi bao gồm: chi thanh toán dịch vụ khám tổng quát, xét nghiệm...; chi thanh toán tiền văn phòng phẩm, phụ cấp của đoàn khám và Hội đồng khám nghĩa vụ quân sự Quận 4.

- *Kinh phí chăm sóc người cao tuổi*: đơn vị được cấp 921.000.000 đồng để chi cho các hoạt động: truyền thông tư vấn, chăm sóc sức khỏe người cao tuổi cấp quận; sinh hoạt câu lạc bộ người cao tuổi; khám và lập hồ sơ sức khỏe người cao tuổi. Đơn vị có báo cáo giải trình cho Lãnh đạo UBND Quận 4 tại Công văn số 768/PYT ngày 25/11/2022. Tuy nhiên, thực tế quyết toán năm 2022, dự toán bị hủy là 921.000.000 đồng do khó khăn về nhân sự chuyên môn thực hiện công tác đầu thầu.

- *Kinh phí thực hiện Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND ngày 24/8/2021 của Hội đồng nhân dân Thành phố về chính sách đặc thù hỗ trợ động viên cho lực lượng tuyến đầu tham gia phòng, chống dịch Covid-19*: năm 2022 đơn vị đã thực hiện 162.000.000 đồng/6.050.000.000 đồng, nội dung chi hỗ trợ lực lượng bác sĩ trẻ (mức 4.500.000 đồng) và lực lượng tài xế xe khách Phương Trang (mức 3.000.000 đồng). Kinh phí còn lại 5.888.000.000 đồng được chuyển nguồn sang năm 2023 tiếp tục thanh toán. Đến ngày 15/8/2023, đơn vị chưa thực hiện thanh toán cho các đối tượng.

- *Kinh phí hoạt động Hội Đông y*: năm 2022, đơn vị đã thực hiện 121.200.000 đồng/124.600.000 đồng, nội dung chi thanh toán thù lao cho Chủ tịch Hội (5.300.000 đồng/tháng) và Phó Chủ tịch Hội (4.800.000 đồng/tháng) theo Biên bản thỏa thuận của Hội Đông y tại Thông tư số 03/2013/TT-BNV ngày 16/4/2013 của Bộ Nội vụ; cuối năm 2022, dự toán bị hủy với số tiền 3.400.000 đồng do Hội Đông y không đề xuất tổ chức hoạt động. Đến ngày 15/8/2023, đơn vị đã thực hiện 60.600.000 đồng/124.600.000 đồng; còn lại 43.800.000 đồng tiếp tục chi thanh toán thù lao từ tháng 9 đến tháng 12/2023.

- *Kinh phí hoạt động quản lý nhà nước (an toàn thực phẩm, y tế tư nhân)*: năm 2022, đơn vị đã thực hiện 94.498.179 đồng/100.000.000 đồng; bị hủy dự toán với số tiền 5.501.821 đồng do không tổ chức Hội nghị y tế tư nhân năm 2022. Đến ngày 15/8/2023, đơn vị đã thực hiện 7.500.000 đồng/100.000.000 đồng, đạt 7,5% dự toán giao, còn tồn 92.500.000 đồng.



- *Kinh phí phòng, chống dịch Covid-19*: năm 2022, đơn vị đã thực hiện 16.776.975.605 đồng/17.669.025.695 đồng; dự toán bị hủy với số tiền 892.050.090 đồng. Đến ngày 02/8/2023, đơn vị có báo cáo Lãnh đạo UBND Quận 4 còn một số nội dung thuộc nhiệm vụ chi của năm 2021, 2022 chưa thanh toán kịp thời (*Báo cáo 547/BC-PYT ngày 02/8/2023 của Phòng Y tế về các khó khăn, vướng mắc liên quan kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19 và Báo cáo số 607/BC-PYT ngày 25/8/2023 về tập trung rà soát, giải quyết các tồn đọng về kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19*).

c) *Kinh phí Chương trình mục tiêu quốc gia*:

- *Kinh phí chi thù lao cho công tác viên dân số*: năm 2022, đơn vị đã thực hiện 1.336.525.000 đồng/1.402.500.000 đồng. Đến ngày 15/8/2023 là 556.875.000 đồng/1.402.500.000 đồng. Nội dung chi bao gồm: bồi dưỡng công tác viên dân số (400.000đ đồng/người/tháng) theo quyết định công nhận công tác viên và các quyết định điều chỉnh, bổ sung, kiện toàn của UBND 13 Phường; hỗ trợ bảo hiểm y tế tự nguyện (300.000 đồng/năm), bồi dưỡng tham gia công tác thu thập thông tin cập nhật A0 (5.000 đồng/tháng) cho công tác viên 13 phường bằng hình thức chuyển khoản.

- *Kinh phí hoạt động phục vụ công tác Dân số*: qua kiểm tra quyết toán và Công văn số 768/PYT ngày 25/11/2022 của đơn vị về báo cáo Lãnh đạo UBND Quận 4 kinh phí hoạt động công tác Dân số năm 2022: dự toán giao là 220.500.000 đồng. Đơn vị có báo cáo giải trình do tập trung chi trả phụ cấp phòng, chống dịch cho các lực lượng nên tiến độ giải ngân còn chậm và Báo cáo số 275/BC-PYT ngày 17/4/2023 về kết quả thi đua năm 2022 gửi Hội đồng Thi đua - Khen thưởng Quận 4 và Báo cáo số 572/BC-PYT ngày 11/8/2023 gửi Đoàn thanh tra: đơn vị đã quyết toán năm 2022 là 115.109.690 đồng, đạt 52,2% dự toán; nội dung chủ yếu liên quan kinh phí tuyên truyền, truyền thông công tác dân số của 13 phường năm 2022 đã hủy trả về ngân sách nhà nước là 105.390.310 đồng. Đến ngày 15/8/2023, đơn vị chỉ mới thực hiện 8.250.000 đồng/210.500.000 đồng, đạt 3,91% dự toán giao, còn tồn 202.250.000 đồng.

Đơn vị có thuyết minh dự toán ngân sách nhà nước được UBND Quận 4 giao năm 2022, 2023 (theo Quyết định số 4181/QĐ-UBND ngày 28/12/2021 và Quyết định số 1808/QĐ-UBND ngày 30/12/2022) đã hủy năm 2022 và chưa sử dụng năm 2023 (*đính kèm Phụ lục*).

Kết quả xét đánh giá thi đua trong quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn năm 2022 của đơn vị: công tác Dân số được Chi cục Dân số Thành phố xếp hạng 22/22 quận huyện, Thành phố Thủ Đức; công tác An toàn thực phẩm 98,5 điểm và công tác liên quan Văn thư - lưu trữ (Dân số, Y, Dược) là 80,42/100 điểm. Đơn vị có Báo cáo số 275/BC-PYT ngày 17/4/2023 gửi Hội đồng Thi đua khen thưởng quận về giải trình kết quả thi đua năm 2022.

d) *Tình hình thực hiện chứng từ, sổ sách kế toán*:

Đơn vị thực hiện đúng quy định các báo cáo tài chính, báo cáo quyết toán, sổ chi tiết chi phí từng tài khoản, sổ quỹ tiền mặt theo 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.

e) Công tác quản lý tài sản công:

Trong thời kỳ thanh tra, đơn vị không thực hiện mua sắm tài sản; có thực hiện việc kiểm kê và báo cáo tình hình sử dụng tài sản, công cụ, dụng cụ theo đúng quy định tại Điều 7, Điều 10, Điều 11 Thông tư số 144/2017/NĐ-CP ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung của Nghị định số 151/2017/NĐC- ngày 26/12/2017 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công.

g) Việc tổ chức thực hiện các kiến nghị sau kiểm tra, kiểm toán về quản lý tài chính:

Đơn vị đã tổ chức thực hiện khắc phục theo Thông báo số 14/TB-TCKH ngày 23/3/2023 về xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2021 và Thông báo số 40/TB-TCKH ngày 30/5/2023 của Phòng Tài chính - Kế hoạch về xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2022.

2.4. Việc thực hiện quy tắc ứng xử của người có chức vụ, quyền hạn, thực hiện các quy định về tặng quà và nhận quà tặng:

Đơn vị đã triển khai thực hiện Quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức theo Quyết định 67/2017/QĐ-UBND ngày 29/12/2017 của UBND Thành phố ban hành Quy định về quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức và người lao động làm trong các cơ quan hành chính, đơn vị sự nghiệp công lập trên địa bàn Thành phố và Quyết định số 1847/QĐ-TTg ngày 27/12/2018 của Thủ tướng Chính phủ về phê duyệt Đề án Văn hóa công vụ. Lãnh đạo đơn vị thông qua các cuộc họp cơ quan đã tổ chức đôn đốc, nhắc nhở cán bộ, công chức thực hiện công tác của ngành; chỉ đạo xây dựng, ban hành các thông báo phân công nhiệm vụ lãnh đạo, công chức gắn với Đề án vị trí việc làm. Qua kiểm tra, đơn vị không có trường hợp công chức vi phạm về tặng quà và nhận quà tặng cũng như các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng khác.

2.5. Việc công khai, minh bạch trong hoạt động giải quyết công việc của cơ quan, tổ chức, cá nhân; các biện pháp tổ chức thực hiện các nhiệm vụ cải cách hành chính thuộc phạm vi thẩm quyền quy định trong lĩnh vực y tế; ứng dụng khoa học công nghệ trong quản lý, thanh toán không dùng tiền mặt:

Đơn vị có thực hiện nghiêm yết công khai các thủ tục hành chính liên quan đến lĩnh vực y tế tại bản tin của đơn vị như: trình tự, thủ tục giải quyết hồ sơ, thời hạn giải quyết hồ sơ. Đồng thời, áp dụng hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn TCVN ISO 9001:2008 vào việc nhận và hoàn trả hồ sơ cấp Giấy chứng nhận cơ sở đủ điều kiện an toàn thực phẩm cho các cơ sở kinh doanh dịch vụ ăn uống và Quy trình cấp, cấp lại Giấy phép hoạt động đối với trạm, điểm sơ cấp cứu chữ thập đỏ có hiệu lực từ ngày 25/6/2020. Qua kiểm tra thực tế 04 hồ sơ thực hiện cấp Giấy chứng nhận cơ sở đủ điều kiện an toàn thực phẩm cho các cơ sở kinh doanh dịch vụ ăn uống trong tháng 11/2022 (có số thứ tự là 135, 136,

137, 138) và 04 hồ sơ được tiếp nhận trong 6 tháng năm 2023 (có số thứ tự là 14, 15, 16, 17): các hồ sơ được thực hiện, giải quyết theo trình tự, thủ tục, đính kèm phiếu kiểm soát hồ sơ theo quy định.

2.6. Việc thực hiện chuyển đổi vị trí công tác của công chức và minh bạch, kê khai tài sản, thu nhập:

Đơn vị có xây dựng Kế hoạch thực hiện chuyển đổi vị trí công tác của công chức¹¹. Qua rà soát, đơn vị xác định không có trường hợp công chức chuyển đổi vị trí công tác do chưa đủ 36 tháng đối với vị trí: Kế toán, công chức được phân công nhiệm vụ thẩm định cấp giấy chứng nhận vệ sinh, an toàn thực phẩm. Năm 2023, đơn vị có 02 công chức bị xử lý kỷ luật bằng hình thức cảnh cáo và khiển trách; chuyển công tác 01 công chức quản lý.

Năm 2022, đơn vị có 04 công chức thuộc diện kê khai theo Quyết định số 661/QĐ-UBND-NC ngày 14/11/2022 của UBND quận 4 về phê duyệt danh sách đối tượng phải thực hiện kê khai, công khai tài sản, thu nhập. Đơn vị đã thực hiện kê khai, công khai và báo cáo kết quả đúng gian quy định tại Nghị định số Nghị định số 130/2020/NĐ-CP ngày 30/10/2020 của Chính phủ (Biên bản họp cơ quan ngày 23/12/2022 đính kèm Biểu tổng hợp về số liệu kê khai, công khai bản kê khai tài sản, thu nhập lần đầu; Báo cáo số 861/PYT ngày 23/12/2022 về kết quả triển khai thực hiện công tác kiểm soát tài sản thu nhập).

2.7. Công tác tự kiểm tra, giám sát; xử lý tin báo, giải quyết tố cáo về dấu hiệu tham nhũng, tiêu cực trong nội bộ đơn vị:

Ngày 03/3/2023, Phòng Nội vụ Quận 4 có làm việc với Lãnh đạo đơn vị về liên quan đơn phản ánh việc nộp lại tiền thu nhập tăng thêm 40% cuối năm của cán bộ, công chức đơn vị (gửi qua đường bưu điện ngày 03/02/2023 và không thể hiện tên người viết đơn). Đơn vị đã tiến hành họp cơ quan ngày 08/3/2023 để giải quyết đơn phản ánh của nội bộ và đã có báo cáo giải trình gửi Phòng Nội vụ Quận 4.

III. KẾT LUẬN

1. Mặt làm được:

Trong thời kỳ thanh tra, Phòng Y tế Quận 4 có nhiều nỗ lực trong công tác tham mưu UBND quận thực hiện chức năng quản lý nhà nước về y tế trên địa bàn quận, nhất là đối với lĩnh vực công tác phòng, chống dịch Covid-19; đã xây dựng kế hoạch thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực, lãng phí; thực hiện các giải pháp phòng ngừa tham nhũng tại đơn vị: có tổ chức tuyên truyền trong cán bộ, công chức về các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng; công khai, minh bạch trong hoạt động của đơn vị; thực hiện cải cách hành chính cũng như thực hiện việc kê khai tài sản, thu nhập theo quy định.

2. Hạn chế, thiếu sót:

2.1. Về thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn chuyên môn

¹¹ Kế hoạch số 216/KH-PYT ngày 20/12/2021 và Kế hoạch số 28/KH-PYT ngày 16/01/2023 về chuyển đổi vị trí công chức năm 2022 và năm 2023.

- Đơn vị thực hiện thanh toán cho báo cáo viên, tuyên truyền viên làm công tác an toàn thực phẩm và truyền thông công tác dân số khi chưa có Quyết định công nhận báo cáo viên và tuyên truyền viên pháp luật theo quy định của Luật Phổ biến, giáo dục pháp luật và Thông tư số 10/2016/TT-BTP ngày 22/7/2016 của Bộ Tư pháp. Đơn vị chưa tham mưu việc tổ chức các hoạt động truyền thông công tác dân số và các hoạt động quản lý nhà nước về lĩnh vực an toàn thực phẩm năm 2023.

- Trong quá trình kiểm tra các cơ sở hành nghề y, dược, mỹ phẩm, kính thuốc, trang thiết bị y tế, đơn vị có lập biên bản làm việc nhưng không có đại diện phường nơi có cơ sở được kiểm tra và chưa tăng cường công tác hậu kiểm đối với các cơ sở còn tồn tại vi phạm để chấn chỉnh, khắc phục. Đơn vị chưa tham mưu xây dựng Quy chế phối hợp liên ngành trong hoạt động đảm bảo an toàn thực phẩm trên địa bàn quận theo Quyết định số 19/2018/QĐ-UBND ngày 29/5/2018 của UBND Thành phố và chưa kịp thời báo cáo kết quả thực hiện qua công tác kiểm tra và tham gia phối hợp kiểm tra.

- Đơn vị chưa thực hiện đầy đủ chế độ sinh hoạt, họp giao ban hàng tuần; đồng thời, sau khi giao ban của lãnh đạo đơn vị, các Phó Trưởng phòng trực tiếp phụ trách chưa chủ động tổ chức họp các bộ phận có liên quan để đánh giá, triển khai và thống nhất lịch công tác theo Điều 6 Quyết định số 05/2018/QĐ-UBND ngày 23/11/2018 của Chủ tịch UBND Quận 4 về ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Phòng Y tế Quận 4.

2.2. Việc thực hiện phòng, chống tham nhũng, tiêu cực; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí theo quy định pháp luật và phân công của UBND quận:

- Đơn vị chưa triển khai cụ thể nội dung kế hoạch và các thông tin tuyên truyền, phổ biến về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực, lãng phí cho cán bộ, công chức đơn vị.

- Chưa thực hiện đúng các biểu mẫu kèm theo Quyết định công khai tài chính theo Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017; chưa xây dựng Kế hoạch kiểm tra và báo cáo tự kiểm tra theo quy định tại Điều 4 Quyết định số 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ Tài chính.

- Việc Kế toán, Thủ quỹ đơn vị trực tiếp nhận tiền mặt từ Thủ quỹ đơn vị để đề xuất chi thăm bệnh và ma chay là chưa đúng với nguyên tắc kế toán.

+ Đơn vị chưa thực hiện đóng phạt vi phạm hành chính về thuế theo Quyết định số 182/QĐ-CCTQ4 của Chi cục Thuế Quận 4, với số tiền 11.500.000 đồng.

+ Việc đơn vị thực hiện trừ thu nhập tăng thêm trong tháng 6/2023 đối với 02 công chức bị thi hành kỷ luật là không đúng theo Quy chế chi tiêu nội bộ năm 2023 (điều chỉnh, bổ sung) của đơn vị đã đề ra.



+ Đơn vị chưa thực hiện tốt công tác tham mưu quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn của đơn vị trong tổ chức hoạt động và tiến độ giải ngân các nguồn kinh phí không tự chủ được UBND Quận 4 giao như: kinh phí chăm sóc người cao tuổi; kinh phí thực hiện Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND ngày 24/8/2021 của Hội đồng nhân dân Thành phố; kinh phí hoạt động quản lý nhà nước (an toàn thực phẩm, y tế tư nhân); kinh phí phòng, chống dịch Covid-19; kinh phí hoạt động phục vụ công tác dân số và một số nội dung thuộc nhiệm vụ chi của năm 2021, 2022 chưa thanh toán kịp thời liên quan kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19 theo chỉ đạo của Lãnh đạo UBND quận. Do đó trong năm 2022 và đến ngày 15/8/2023, dự toán được giao một số nội dung chi cho hoạt động chuyên môn của đơn vị hủy dự toán và công tác tham mưu triển khai nhiệm vụ năm 2023 tiến độ còn chậm.

Nhìn chung, các hạn chế, thiếu sót nêu trên và việc chậm thực hiện nhiệm vụ do UBND quận 4, Chủ tịch UBND quận 4 giao làm ảnh hưởng đến hiệu lực, hiệu quả chỉ đạo, điều hành của UBND quận 4. Trách nhiệm thuộc về Lãnh đạo phòng cùng các công chức chuyên môn có liên quan được phân công phụ trách, Trưởng Phòng chịu trách nhiệm với vai trò người đứng đầu, cần nghiêm túc kiểm điểm rút kinh nghiệm và có biện pháp chấn chỉnh, khắc phục.

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

Đoàn Thanh tra không có thực hiện các biện pháp xử lý theo thẩm quyền.

V. CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ

Từ những kết luận trên, Chánh Thanh tra Quận 4 kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân Quận 4 chỉ đạo:

1. Giao Trưởng Phòng Y tế Quận 4:

- Tăng cường công tác chỉ đạo, điều hành và chủ động kiểm tra, rà soát công tác tham mưu, đề xuất thực hiện nhiệm vụ quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn theo thẩm quyền, đảm bảo hiệu quả, nâng cao chất lượng đánh giá thi đua của đơn vị. Tiếp tục theo dõi và khẩn trương thực hiện các nhiệm vụ liên quan các chỉ tiêu, nhiệm vụ kế hoạch do UBND quận giao nhưng chưa hoàn thành xong. Tự kiểm tra, rà soát các nhiệm vụ do Lãnh đạo UBND Quận 4, UBND Quận 4 giao và báo cáo kết quả tự kiểm tra cho Lãnh đạo UBND Quận 4. Tất cả các nhiệm vụ, kết luận, chỉ đạo của Lãnh đạo UBND Quận 4, UBND Quận 4 giao phải được thực hiện đầy đủ, đúng yêu cầu, đảm bảo kỷ luật, kỷ cương hành chính, nâng cao hiệu lực, hiệu quả chỉ đạo, điều hành của UBND Quận 4.

- Tổ chức mời Lãnh đạo Phòng Nội vụ quận tham dự kiểm điểm rút kinh nghiệm công tác chỉ đạo, điều hành đối với tập thể, cá nhân có liên quan đến những hạn chế, thiếu sót được nêu tại phần Kết luận thanh tra. Kiện toàn tổ chức, hoạt động của đội ngũ cán bộ, công chức đơn vị, có biện pháp chấn chỉnh, khắc phục những hạn chế, thiếu sót, đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ chính trị của đơn vị và của ngành, cụ thể:

+ Chấn chỉnh các thiếu sót trong thanh quyết toán cho báo cáo viên, tuyên truyền viên hội nghị tập huấn, truyền thông phải có Quyết định công nhận báo cáo viên và tuyên truyền viên pháp luật theo quy định của Luật Phổ biến, giáo dục pháp luật và Thông tư số 10/2016/TT-BTP ngày 22/7/2016 của Bộ Tư pháp.

+ Có biện pháp nâng cao nghiệp vụ của các Đoàn kiểm tra liên ngành trong việc ghi nhận biên bản làm việc có đại diện phường nơi có cơ sở được kiểm tra và tăng cường công tác hậu kiểm đối với các cơ sở còn tồn tại vi phạm để chấn chỉnh, khắc phục. Đồng thời, kịp thời thông tin báo cáo kết quả thực hiện qua công tác kiểm tra và tham gia phối hợp kiểm tra cho lãnh đạo UBND quận.

+ Rà soát, nghiên cứu việc tham mưu xây dựng Quy chế phối hợp liên ngành trong hoạt động đảm bảo an toàn thực phẩm trên địa bàn quận theo Quyết định số 19/2018/QĐ-UBND ngày 29/5/2018 của UBND thành phố.

+ Phối hợp Phòng Nội vụ, Phòng Tư pháp rà soát, tham mưu đề xuất Quyết định ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Phòng Y tế Quận 4 theo Quyết định số 19/2023/QĐ-UBND ngày 05/5/2023 của UBND thành phố ban hành quy định về hướng dẫn chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và tổ chức của Phòng Y tế thuộc UBND thành phố Thủ Đức và các quận-huyện nhằm phù hợp với các quy định pháp luật hiện hành. Đồng thời, thực hiện đầy đủ chế độ sinh hoạt, họp giao ban, phân công nhiệm vụ của lãnh đạo, công chức chuyên môn theo Quy chế tổ chức và hoạt động của đơn vị.

+ Tăng cường chỉ đạo thực hiện việc công khai, minh bạch, dân chủ, tạo thuận lợi cho việc giám sát tập thể và của cán bộ, công chức, nhằm nâng cao hiệu quả công tác phòng ngừa tham nhũng, tiêu cực theo quy định pháp luật. Thực hiện nghiêm việc triển khai đầy đủ các kế hoạch và thông tin tuyên truyền, phổ biến về phòng, chống tham nhũng, tiêu cực, lãng phí bằng nhiều hình thức cho cán bộ, công chức đơn vị nhằm đưa công tác tuyên truyền, phổ biến, giáo dục pháp luật về phòng, chống tham nhũng đi vào chiều sâu, thiết thực, hiệu quả.

+ Công khai tài chính đơn vị cần thực hiện theo đúng biểu mẫu quy định tại Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017. Xây dựng Kế hoạch kiểm tra và báo cáo tự kiểm tra theo Điều 4 Quyết định số 67/2004/QĐ-BTC ngày 13/8/2004 của Bộ Tài chính.

+ Đơn vị tiếp tục nghiên cứu, đề xuất mở rộng thêm các đối tượng và nội dung chi trả trong thực hiện nhiệm vụ về quản lý ngành về thanh toán không dùng tiền mặt, nhất là liên quan thanh quyết toán kinh phí không tự chủ và chương trình mục tiêu quốc gia.

+ Tổ chức thực hiện Quyết định số 182/QĐ-CCTQ4 của Chi cục Thuế Quận 4 về xử phạt vi phạm hành chính về thuế, với số tiền 11.500.000 đồng



+ Châm dứt việc Kế toán, Thủ quỹ trực tiếp nhận tiền mặt từ Thủ quỹ đơn vị để đề xuất chi thăm bệnh và ma chay không đúng nguyên tắc kế toán và thực hiện đúng Quy chế chi tiêu nội bộ trong việc xét chi thu nhập tăng thêm, các chế độ, chính sách của cán bộ, công chức của đơn vị đã đề ra.

+ Khẩn trương rà soát, phối hợp Phòng Tài chính - Kế hoạch, Phòng Nội vụ trong công tác tham mưu, đề xuất một số nội dung thuộc nhiệm vụ chi của năm 2021, 2022 chưa thanh toán kịp thời liên quan kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19 theo chỉ đạo của UBND quận.

+ Có văn bản báo cáo, xin ý kiến chỉ đạo của lãnh đạo UBND quận liên quan tiến độ triển khai thực hiện nhiệm vụ công tác tham mưu quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn của đơn vị trong tổ chức hoạt động và giải ngân các nguồn kinh phí không tự chủ được UBND Quận 4 giao như: kinh phí thực hiện Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND ngày 24/8/2021; kinh phí hoạt động quản lý nhà nước (an toàn thực phẩm, y tế tư nhân); kinh phí phòng, chống dịch Covid-19; kinh phí hoạt động phục vụ công tác dân số, đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ, kế hoạch chỉ tiêu ngành năm 2023.

2. Giao Trưởng Phòng Nội vụ Quận 4:

- Tham dự kiểm điểm nghiêm túc rút kinh nghiệm đối với Lãnh đạo Phòng Y tế Quận 4 về những hạn chế, thiếu sót được nêu tại phần Kết luận thanh tra, báo cáo kết quả cho UBND quận 4.

- Phối hợp, hỗ trợ Phòng Y tế Quận 4 về các khó khăn, vướng mắc một số nội dung thuộc nhiệm vụ chi của năm 2021, 2022 chưa thanh toán liên quan kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19 theo chỉ đạo của UBND quận.

3. Giao Trưởng Phòng Tài chính - Kế hoạch Quận 4:

- Phối hợp, hỗ trợ Phòng Y tế Quận 4 về các khó khăn, vướng mắc một số nội dung thuộc nhiệm vụ chi của năm 2021, 2022 chưa thanh toán liên quan kinh phí phục vụ công tác phòng, chống dịch Covid-19 theo chỉ đạo của UBND quận.

- Hướng dẫn Phòng Y tế Quận 4 thực hiện việc công khai tài chính theo đúng biểu mẫu Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017.

4. Giao Chánh Văn phòng UBND Quận 4:

Chỉ đạo phối hợp thực hiện đăng tải công khai Kết luận thanh tra trên Cổng thông tin điện tử UBND Quận 4 theo quy định.

5. Giao Chánh Thanh tra Quận 4:

Theo dõi, đôn đốc, kiểm tra các đơn vị có liên quan trong việc thực hiện các chỉ đạo của UBND Quận 4 nêu trên; tổng hợp, báo cáo kết quả thực hiện cho UBND Quận 4 theo quy định.

Trên đây là Kết luận thanh tra việc chấp hành quy định pháp luật trong quản lý ngành, lĩnh vực chuyên môn tại Phòng Y tế Quận 4.

Kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân Quận 4 xem xét và chỉ đạo thực hiện Kết luận thanh tra theo Điều 103 Luật Thanh tra năm 2022./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Thành phố (Phòng 6, 8);
- UBND Quận 4 (CT, PCT VHXH);
- UBKT Quận ủy Quận 4;
- Trưởng Phòng Y tế Quận 4;
- Trưởng Phòng Nội vụ Quận 4;
- Trưởng Phòng TCKH Quận 4;
- Chánh VPUB Quận 4;
- Lưu: Vt, TTr.

CHÁNH THANH TRA



Lê Ngọc Hiền



ĐOÀN THANH TRÀ (theo Quyết định số 16/QĐ-TTr
ngày 24/7/2023 của Chánh Thanh tra Quận 4)



BẢNG TỔNG HỢP KINH PHÍ NĂM 2022

(Nguồn kinh phí không thực hiện chế độ tự chủ và Kinh phí được Ủy ban nhân dân giao nhiệm vụ)

NỘI DUNG		KP năm trước chuyển sang	Kinh phí giao trong năm 2022	Kinh phí đã sử dụng quyết toán	Kinh phí đã hủy năm 2022	Kinh phí chuyển nguồn theo quy định	Lý do
1	Kinh phí khám nghĩa vụ quân sự		490.000.000	383.086.590	106.913.410		Do dự kiến số thanh niên điều động khám của HĐNVQS nhiều hơn so với thực tế
2	Kinh phí chăm sóc sức khỏe người cao tuổi		921.000.000	0	921.000.000		Không chi do không có nhân sự và chuyên môn thực hiện đầu thầu
3	Kinh phí Phòng chống dịch COVID-19	11.169.025.695	6.500.000.000	16.776.975.605	892.050.090		Do vướng quy trình, thủ tục tiếp nhận; không đủ thời gian tổng hợp các lực lượng hỗ trợ công tác phòng, chống dịch COVID-19 trên địa bàn Q4 của năm 2022 theo Báo cáo số 547/PYT ngày 02/8/2023
4	Kinh phí hỗ trợ lực lượng tuyển đầu theo Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND	6.050.000.000	0	162.000.000	0	5.888.000.000	Tiếp tục thực hiện chi trả hỗ trợ lực lượng tuyển đầu của năm 2021, 2022 theo Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND

5	Kinh phí hoạt động quản lý nhà nước (an toàn thực phẩm, y tế tư nhân)		100.000.000	94.498.179	5.501.821		Không tổ chức Hội nghị Y tế tư nhân
6	Kinh phí Hội Đông Y		124.600.000	121.200.000	3.400.000		Hội Đông Y không đề xuất hoạt động
7	Kinh phí hoạt động phục vụ cho công tác dân số		220.500.000	115.109.690	105.390.310		Số phiếu thăm định A0 trong công tác đối số thực tế ít hơn số ước ban đầu; Kinh phí truyền thông của các phường không sử dụng
8	Kinh phí chi thù lao cho công tác viên dân số, trong đó:		1.402.500.000	1.336.525.000	65.975.000		
	<i>Bồi dưỡng công tác viên dân số (275 người * 400.000 đ * 12 tháng)</i>		1.320.000.000	1.306.000.000	14.000.000		Số công tác viên thực tế ít hơn so với các Quyết định của Phường cung cấp
	<i>Hỗ trợ bảo hiểm y tế cho công tác viên dân số (275 người * 300.000 đ)</i>		82.500.000	30.525.000	51.975.000		Công tác viên tham gia BHYT tự nguyện (trừ CTV là hưu trí, được các TC CTXH phường hỗ trợ,) ít hơn dự toán giao

BẢNG TỔNG HỢP KINH PHÍ NĂM 2023 (Tính đến ngày 15/8/2023)*(Nguồn kinh phí không thực hiện chế độ tự chủ và Kinh phí được Ủy ban nhân dân giao nhiệm vụ)*

NỘI DUNG		KP năm trước chuyển sang	Kinh phí giao trong năm 20223	Kinh phí đã sử dụng 6 tháng đầu năm	Kinh phí đã sử dụng đến 15/8/2023 (đơn vị báo cáo)	Kinh phí còn lại	Lý do
1	Kinh phí khám nghĩa vụ quân sự		480.000.000	419.794.135	419.794.135	60.205.865	Do dự kiến số thanh niên điều động khám của HĐNVQS nhiều hơn so với thực tế
2	Kinh phí hỗ trợ lực lượng tuyến đầu theo Nghị quyết số 12/2021/NQ-HĐND	5.888.000.000	-	-	-	5.888.000.000	Ghi nhận đến nay chưa thực hiện chi trả cho đối tượng thụ hưởng năm 2021,2022
3	Kinh phí hoạt động quản lý nhà nước (an toàn thực phẩm, y tế tư nhân)		100.000.000	-	7.500.000	92.500.000	Ghi nhận đến nay chỉ thực hiện thanh toán kinh phí tuyên truyền Tháng hành động an toàn thực phẩm.
4	Kinh phí Hội Đông Y		124.600.000	60.600.000	80.800.000	43.800.000	Ghi nhận đến nay đã thanh toán chi hỗ trợ thù lao chủ tịch, phó chủ tịch Hội từ tháng 01/2023 đến tháng 8/2023; Tiếp tục chi hỗ trợ thù lao chủ tịch, phó chủ tịch hội Đông y từ tháng 9/2023 đến tháng 12/2023

5	Kinh phí chi thù lao cho cộng tác viên dân số, trong đó:		1.613.000.000	556.875.000	668.250.000	944.750.000	
	<i>Kinh phí truyền thông, họp giao ban BCD, CLB THN, chiến dịch truyền thông, CLB NCT,</i>		210.500.000	-	8.250.000	202.250.000	Ghi nhận đến nay chỉ thanh toán kinh phí thu thập thông tin vào sổ A0, chưa thực hiện chi trả kinh phí truyền thông cho 13 phường do phường chưa gửi đề xuất
	<i>Bồi dưỡng cộng tác viên dân số (275 người * 400.000 đ * 12 tháng)</i>		1.320.000.000	556.875.000	660.000.000	660.000.000	Ghi nhận đến nay đã thanh toán thù lao cộng tác viên từ tháng 01/2023 đến tháng 6/2023; Tiếp tục chi thù lao cộng tác viên từ tháng 7/2023 đến tháng 12/2023
	<i>Hỗ trợ bảo hiểm y tế cho cộng tác viên dân số (275 người * 300.000 đ)</i>		82.500.000	-	-	82.500.000	Đến cuối năm thực hiện thanh toán một lần bảo hiểm y tế cho cộng tác viên