

Thừa Thiên Huế, ngày 01 tháng 9 năm 2016

**THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA**  
**Về việc chấp hành chính sách pháp luật và nhiệm vụ,  
quyền hạn của Ban Quản lý Rừng phòng hộ Sông Bồ**

Ngày 19/8/2016, Chánh Thanh tra Sở Nông nghiệp và PTNT đã ban hành Kết luận thanh tra số 36/KL-TTr về việc chấp hành chính sách pháp luật và nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Quản lý Rừng phòng hộ Sông Bồ (sau đây viết tắt là BQL) thuộc Sở Nông nghiệp và PTNT tỉnh Thừa Thiên Huế;

Căn cứ Điều 39, Luật Thanh tra năm 2010, Chánh Thanh tra Sở thông báo Kết luận thanh tra như sau:

**I. Nội dung thanh tra**

- Thanh tra việc tổ chức thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được giao:
  - + Công tác tiếp nhận vốn đầu tư của nhà nước, của các chương trình dự án;
  - + Công tác quản lý, bảo vệ, xây dựng và sử dụng rừng phòng hộ;
  - + Tổ chức sản xuất kinh doanh trên đất rừng sản xuất xen kẽ trong khu rừng phòng hộ theo quy chế quản lý rừng sản xuất; Tổ chức sản xuất cây giống lâm nghiệp phục vụ trồng rừng và dịch vụ cung ứng cây con; cung cấp dịch vụ hỗ trợ kỹ thuật;
  - + Công tác tuyên truyền giáo dục nhân dân trên địa bàn tham gia bảo vệ và xây dựng rừng phòng hộ;
  - + Tình hình sử dụng các nguồn kinh phí, trang bị cơ sở vật chất kỹ thuật, thực hiện chế độ tiền lương và các chế độ, chính sách khác theo qui định của pháp luật.
- Thanh tra trách nhiệm của thủ trưởng trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về phòng, chống tham nhũng của Ban quản lý.

**II. Ưu điểm và những sai sót phát hiện qua thanh tra**

**1. Ưu điểm:**

Mặc dù trong điều kiện đơn vị gặp những khó khăn nhất định về biên chế nhân sự, cơ sở vật chất kỹ thuật, địa bàn quản lý rộng, địa hình phức tạp, giao thông đi lại gặp nhiều khó khăn nhưng luôn được sự quan tâm chỉ đạo của Sở Nông nghiệp và PTNT; thường xuyên được phối hợp, hỗ trợ của các địa phương và các đơn vị liên quan nên đã có những thuận lợi để BQL hoàn thành nhiệm vụ được giao.

**2. Những sai sót phát hiện qua thanh tra:**

1. Đối với việc tổ chức thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được giao tại BQL theo quy định của pháp luật:

1.1. Công tác quản lý, bảo vệ, xây dựng và sử dụng rừng phòng hộ:

Bên cạnh những kết quả đạt được, đơn vị còn một số thiếu sót như:



- Về công tác quản lý bảo vệ rừng và phòng cháy chữa cháy rừng:

+ Hồ sơ lập kế hoạch các đợt truy quét không cụ thể, không phân công người phụ trách, chưa đảm bảo đủ nguồn nhân lực để thực thi nhiệm vụ, số người tham gia không đúng theo kế hoạch đã được lãnh đạo phê duyệt;

+ Có 17 hồ sơ xử lý phát thực bì trái phép, chặt hạ trái phép 15 gốc cây gỗ rừng trồng, xử lý lâm sản tịch thu và bàn giao tài sản tạm giữ không đúng quy định;

- Về công tác khai thác rừng: Hồ sơ thiết kế khai thác rừng trồng năm 2013 chưa được Sở Nông nghiệp và PTNT phê duyệt trước khi thực hiện.

- Về công tác trồng rừng:

Đơn vị nhận bàn giao hiện trường để tổ chức thi công trồng rừng nhưng không cụ thể từng lô nên dẫn đến một số diện tích đưa vào thiết kế đã không thi công được.

- Về công tác khoanh nuôi xúc tiến tái sinh rừng:

+ Đơn vị đã không tiến hành nghiệm thu đánh giá kết thúc thời kỳ Khoanh nuôi xúc tiến tái sinh rừng (KNXTTSR) được quy định tại Khoản 2, Điều 20, Quyết định số 175/1998/QĐ-BNN/KHCN ngày 04/11/1998;

+ BQL lập dự toán KNXTTSR loại 1 năm 2014 (chuyển tiếp năm thứ 6) đề nghị Sở Nông nghiệp và PTNT phê duyệt, Chi cục Lâm nghiệp và Phòng Kế hoạch Tài chính Sở đã tham mưu cho Giám đốc Sở ban hành Quyết định số 278/QĐ-SNNPTNT ngày 22/4/2014 về việc phê duyệt dự toán KNXTTSR loại 1 và Quyết định số 71/QĐ-SNNPTNT ngày 21/02/2014 giao dự toán ngân sách nhà nước năm 2014 cho BQL, trong đó có nội dung kinh phí khoán bảo vệ rừng và khoanh nuôi tái sinh rừng tự nhiên không đúng theo Quyết định số 405/QĐ-NN.PTNT ngày 02/6/2009 của Sở Nông nghiệp và PTNT và Quyết định số 2844/QĐ-UBND ngày 26/12/2013 của UBND Tỉnh về việc phê duyệt điều chỉnh Dự án ĐTPTR Sông Bồ giai đoạn 2011 - 2015 là 372.351.472 đồng.

+ Hồ sơ thiết kế KNXTTSR từ năm 2009 đến năm 2014 trong đó có 142,51 ha đơn vị đã xác định không đúng trạng thái đưa vào khoanh nuôi theo quy định tại Điều 6, Chương II của Quyết định số 175/1998/QĐ-BNN/KHCN ngày 04/11/1998 về việc ban hành quy phạm phục hồi rừng bằng khoanh nuôi xúc tiến tái sinh kết hợp trồng bổ sung và mâu thuẫn đối tượng về mặt hồ sơ.

1.2. Tổ chức sản xuất cây giống lâm nghiệp phục vụ trồng rừng và dịch vụ cung ứng cây con; cung cấp dịch vụ hỗ trợ kỹ thuật:

Hồ sơ quản lý vườn ươm tương đối đầy đủ, tuy nhiên đơn vị còn thiếu sót như nội dung phiếu xuất cây con cho các khách hàng không thể hiện dòng và nguồn gốc cây con xuất vườn (quy định tại Quyết định số 89/2005/QĐ-BNN ngày 29/12/2005 của Bộ Nông nghiệp và PTNT về việc ban hành Quy chế quản lý giống cây trồng lâm nghiệp).

1.3. Tình hình sử dụng các nguồn kinh phí, trang bị cơ sở vật chất kỹ thuật, thực hiện chế độ tiền lương và các chế độ, chính sách khác theo quy định của pháp luật:

Qua kết quả thanh tra, Thanh tra Sở nhận thấy đơn vị thực hiện tương đối tốt và từng bước hoàn thiện. Tuy nhiên, bên cạnh những kết quả đạt được vẫn còn một số thiếu sót cần phải khắc phục, sửa chữa, cụ thể:

- Việc xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ:

+ BQL không xây dựng định mức, nhiên liệu xăng chạy ghe máy phục vụ công

tác kiểm tra, truy quét rừng; Chi phí bồi dưỡng đi kiểm tra rừng và một số nội dung khác có liên quan vào Quy chế chi tiêu nội bộ để làm cơ sở cho việc thanh toán;

+ Chưa kịp thời thay đổi, bổ sung các định mức chi phí phát sinh, không còn phù hợp với tình hình thực tế của đơn vị vào Quy chế chi tiêu nội bộ để làm cơ sở cho việc thanh toán các khoản chi phí.

- Việc thực hiện các nguồn kinh phí:

+ Thanh toán một số khoản chi phí không đầy đủ chứng từ, không có trong Quy chế chi tiêu nội bộ, không đúng dự toán đã được phê duyệt;

+ Việc sử dụng ô tô phục vụ công tác không có Lệnh bằng văn bản của thủ trưởng đơn vị theo quy định của Quy chế chi tiêu nội bộ, từ đó dễ dẫn đến việc thanh toán tiền nhiên liệu thiếu chính xác, chứng từ thanh toán không đầy đủ.

2. Việc thực hiện Luật Phòng, chống tham nhũng (PCTN): qua kết quả kiểm tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN tại BQL, nhận thấy đơn vị đã có nhiều cố gắng, hoàn thành tốt một số nội dung cơ bản và chấp hành tốt các quy định của pháp luật về PCTN. Tuy nhiên, đơn vị vẫn còn một số thiếu sót trong việc thực hiện chế độ thông tin, báo cáo về công tác PCTN chưa đầy đủ.

### III. Kiến nghị

Từ những tồn tại và thiếu sót nêu trên, để khắc phục, sửa chữa kịp thời những sai sót tại BQL, Chánh Thanh tra Sở kiến nghị:

1. Đề nghị Giám đốc Sở Nông nghiệp và PTNT xem xét, chỉ đạo một số nội dung sau:

1.1. Chỉ đạo Chi cục Kiểm lâm:

- Chấn chỉnh công tác thẩm định các hồ sơ kỹ thuật; phải rà soát, kiểm tra, đối chiếu với các văn bản quy phạm, pháp luật hiện hành để tham mưu cho Giám đốc Sở ban hành các quyết định phê duyệt kỹ thuật và giao dự toán đảm bảo đúng quy định pháp luật, tránh để xảy ra sai sót như phần báo cáo kết quả thanh tra đã nêu;

- Tăng cường kiểm tra, hướng dẫn các đơn vị thực hiện công tác KNXTTSR đảm bảo đúng quy trình, quy phạm, nhằm phát hiện và chấn chỉnh kịp thời các thiếu sót trong quá trình thực hiện;

- Trực tiếp phê duyệt phương án PCCCR của các đơn vị trực thuộc Sở theo quy định tại Nghị định số 09/2006/NĐ-CP ngày 16/01/2006 của Chính phủ, không chuyển lên Sở phê duyệt như trong thời gian qua.

- Kiểm điểm trách nhiệm các cá nhân thuộc Chi cục Lâm nghiệp trước đây do tham mưu cho Giám đốc Sở ban hành Quyết định phê duyệt hồ sơ KNXTTSR loại 1 của Ban QLRPH Sông Bồ lập năm 2009 và Quyết định số 278/QĐ-SNNPTNT ngày 22/4/2014 về việc phê duyệt dự toán khoanh nuôi XTTSR loại 1 (năm thứ 6) dẫn đến chi thêm số tiền là 372.351.472 đồng như đã phân tích ở trên.

1.2. Chỉ đạo Phòng Kế hoạch - Tài chính Sở:

- Tham mưu Giám đốc Sở hủy bỏ một số nội dung không đúng quy định tại Công văn số 392/SNNPTNT-KH ngày 27/4/2012 của Sở Nông nghiệp và PTNT về việc tổng hợp nhu cầu thực hiện theo Nghị định số 116/2010/NĐ-CP;

- Chấn chỉnh công tác tham mưu cho Giám đốc Sở trong việc giao dự toán kinh phí hàng năm cho các đơn vị trực thuộc; phải rà soát, đối chiếu các văn bản liên quan theo



các nội dung, nhằm đảm bảo nguồn vốn thực hiện đúng theo các chương trình dự án đã được phê duyệt, tránh để xảy ra sai sót như phần báo cáo kết quả thanh tra đã nêu;

- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát, hướng dẫn về nghiệp vụ kế toán tài chính đối với kế toán đơn vị nhằm phát hiện những sai sót để kịp thời khắc phục sửa chữa tạo điều kiện cho đơn vị hoàn thành tốt nhiệm vụ được giao.

- Kiểm điểm, rút kinh nghiệm đối với Trưởng phòng Kế hoạch – Tài chính Sở, Kế toán trưởng Sở Nông nghiệp và PTNT do liên quan đến việc tham mưu không chính xác cho Giám đốc Sở ban hành Công văn số 392/SNNPTNT-KH ngày 27/4/2012 của Sở Nông nghiệp và PTNT về việc tổng hợp nhu cầu thực hiện theo Nghị định số 116/2010/NĐ-CP và trong việc tham mưu ban hành Quyết định số 71/QĐ-SNNPTNT ngày 21/02/2014 về việc giao dự toán ngân sách năm 2014 cho Ban Quản lý RPH Sông Bồ.

### 1.3 Chỉ đạo Trung tâm Quy hoạch và Thiết kế nông lâm nghiệp:

Phải tổ chức thực hiện công tác thiết kế tròng rùng đảm bảo đúng quy trình, quy phạm và các văn bản pháp luật để tránh xảy ra chồng lấn trên diện tích rùng đã thiết kế, cũng như sai sót trong công tác thiết kế khai thác rùng tròng.

### 2. Đối với Ban Quản lý Rừng phòng hộ Sông Bồ:

2.1. Chấn chỉnh một số nội dung trong tổ chức thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn được giao, như sau:

- Kiểm điểm, chấn chỉnh việc thực hiện công tác kiểm tra, truy quét rùng. Trong quá trình xử lý các vụ vi phạm về khai thác và vận chuyển lâm sản trái phép phải thực hiện đúng theo quy định pháp luật. Khi tổ chức truy quét phải sử dụng máy định vị để xác định vị trí đã truy quét nhằm theo dõi, quản lý việc thực hiện của công chức, viên chức và nắm chắc địa bàn.

- Phải thực hiện việc ghi đầy đủ nội dung trong phiếu xuất cây giống lâm nghiệp khi xuất vườn đảm bảo đúng quy định.

- Tiến hành rà soát, điều chỉnh và bổ sung các nội dung chi trong Quy chế chi tiêu nội bộ để đảm bảo đúng quy định pháp luật hiện hành và phù hợp với tình hình thực tế hoạt động của đơn vị.

- Chấn chỉnh trong công tác quản lý tài chính và chấm dứt việc thanh toán các khoản chi phí không đúng dự toán, kế hoạch, không đúng Quy chế chi tiêu nội bộ đã ban hành và các quy định của Nhà nước.

- Đối với Dự án Đầu tư bảo vệ và phát triển rừng đề nghị BQL hạch toán kế toán theo chế độ kế toán đơn vị chủ đầu tư, lập báo cáo quyết toán vốn đầu tư hàng năm và báo cáo quyết toán Dự án hoàn thành đúng theo quy định của pháp luật.

- Chấn chỉnh, không ban hành các Quyết định của Giám đốc Ban về nội dung điều động viên chức chuyên đi, chuyên đến các Trạm Quản lý bảo vệ rừng (QLBVR) vì các Trạm QLBVR không có Quyết định thành lập của Sở.

### - Về tổ chức các Trạm QLBVR:

Theo quy định của Sở Nông nghiệp và PTNT về tổ chức, bộ máy của Ban hiện nay, thì chưa được phép thành lập các Trạm QLBVR nhưng tại một số vị trí trọng yếu vẫn có nhà và cần có cán bộ, nhân viên của Ban thường trực để quản lý bảo vệ rừng. Do đó, để các Trạm hoạt động đảm bảo đầy đủ tính pháp lý, đề nghị đơn vị sớm có

văn bản kiến nghị với Sở Nông nghiệp và PTNT để điều chỉnh, bổ sung chức năng nhiệm vụ và cơ cấu, tổ chức bộ máy phù hợp.

- Tổ chức kiểm điểm trách nhiệm đối với các cá nhân có liên quan đến các sự việc sai sót như đã nêu tại phần kết luận thanh tra.

## 2.2. Trong thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng:

Giám đốc BQL chấn chỉnh, khắc phục những hạn chế, thiếu sót trong việc thực hiện các quy định của pháp luật về PCTN như phần kết quả kiểm tra, xác minh đã nêu và nghiêm túc chấp hành công tác thông tin báo cáo về PCTN theo quy định.

Trên đây là những nội dung chính của Kết luận thanh tra số 36/KL-TTr, đối với Ban Quản lý Rừng phòng hộ Sông Bồ, Chánh Thanh tra Sở thông báo công khai theo quy định của pháp luật./.

### Nơi nhận:

- Giám đốc Sở;
- Văn phòng Sở (để công khai theo qui định);
- Lưu TTra.

**CHÁNH THANH TRA**

