

Số: 10/KL-TTra

Hoà Bình, ngày 27 tháng 11 năm 2023

## KẾT LUẬN THANH TRA

**về việc thanh tra trách nhiệm thực hiện pháp luật về thanh tra, tiếp  
công dân, khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng; thanh tra  
việc quản lý tài chính của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn,  
tỉnh Hòa Bình năm 2021-2022**

Thực hiện Quyết định số 04/QĐ-TTr ngày 23/8/2023 của Chánh Thanh tra Sở Y tế Hoà Bình về việc thanh tra trách nhiệm thực hiện pháp luật về thanh tra, tiếp công dân, khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng; thanh tra việc quản lý tài chính của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn, tỉnh Hòa Bình năm 2021-2022.

Từ ngày 28/8/2023 đến ngày 10/10/2023, Thanh tra Sở Y tế đã tiến hành thanh tra tại Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn.

Xét báo cáo kết quả thanh tra của Trưởng đoàn thanh tra, ý kiến giải trình của các cơ quan, tổ chức, cá nhân là đối tượng thanh tra, Chánh thanh tra Sở Y tế tỉnh Hòa Bình kết luận như sau:

### Phần thứ nhất:

## KHÁI QUÁT CHUNG

Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn là cơ sở y tế **Hạng II**, trực thuộc Sở Y tế Hòa Bình, thực hiện chức năng khám bệnh, chữa bệnh; Công tác phòng bệnh và dân số kế hoạch hóa gia đình cho nhân dân trên địa bàn huyện Lạc Sơn.

Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn có chức năng, nhiệm vụ ban hành kèm theo Quyết định số 151/QĐ-UBND ngày 21 tháng 01 năm 2022 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hòa Bình về việc Quy định vị trí, chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn.

### Phần thứ hai:

## KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

### I. Đặc điểm tình hình của đơn vị

Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn có tổ chức gồm ba Khối: Khối khám bệnh, chữa bệnh; Khối dự phòng và Khối Trạm Y tế các xã, thị trấn; Tháng 01 năm 2022, thực hiện sắp xếp lại tổ chức bộ máy Trung tâm Y tế tuyến huyện theo Quyết định số 151/QĐ-UBND ngày 21/01/2022 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hòa Bình. Cơ cấu tổ chức bộ máy của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn hiện nay gồm



có: Ban giám đốc, 03 phòng chức năng, 12 Khoa chuyên môn, 24 Trạm Y tế xã, thị trấn. Trung tâm có 347 viên chức và người lao động, trong đó:

- Khối Khám bệnh, chữa bệnh có 121 viên chức và người lao động hưởng lương từ nguồn thu dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh.

Trình độ chuyên môn: Sau đại học: 03; Đại học: 36; Cao đẳng: 05; Trung cấp: 04; Nhân viên: 03.

- Khối Dự phòng có 49 viên chức và người lao động hưởng lương từ ngân sách nhà nước cấp.

Trình độ chuyên môn: Sau đại học: 13; Đại học: 89; Cao đẳng: 06; Trung cấp: 04; Nhân viên: 03.

- Khối Trạm Y tế xã, thị trấn có 177 viên chức hưởng lương từ ngân sách nhà nước cấp.

Trình độ chuyên môn: Đại học: 68; Cao đẳng: 20; Trung cấp: 89.

Các tổ chức, đoàn thể:

- Tổ chức Đảng tại Trung tâm có Đảng ủy cơ sở trực thuộc huyện ủy Lạc Sơn, Đảng bộ có 76 đảng viên sinh hoạt tại 03 chi bộ trực thuộc. Ban chấp hành Đảng ủy có 09 đồng chí, Ban thường vụ 03 đồng chí, Ủy ban Kiểm tra đảng ủy: 03 đồng chí.

- Tổ chức đoàn thể gồm có: Công đoàn, Nữ công; Đoàn thanh niên với 100% viên chức tham gia.

## **II. Công tác quản lý nhà nước và thực hiện pháp luật của đơn vị năm 2021-2022**

### **1. Về tuyển dụng, sử dụng lao động và quản lý viên chức.**

#### **1.1. Việc tuyển dụng viên chức:**

Năm 2021- 2022: Đơn vị tiếp nhận kết quả tuyển dụng 08 người, trong đó: Bác sỹ hạng III là 04 người; Bác sỹ YHDP là 03 người; Dân số viên hạng IV là 01 người.

#### **1.2. Việc bố trí, sắp xếp phân công công tác đối với viên chức:**

Việc sắp xếp, phân công công tác cho viên chức cơ bản theo vị trí việc làm được phê duyệt tại Quyết định số 2637/QĐ-UBND ngày 22/11/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hòa Bình về việc phê duyệt Đề án vị trí việc làm của Trung tâm Y tế các huyện, thành phố trực thuộc Sở Y tế tỉnh Hòa Bình.

Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã xây dựng Kế hoạch số 931/KH-TTYT ngày 16/8/2020; Kế hoạch số 805/KH-TTYT ngày 19/7/2021 về đào tạo, bồi dưỡng về chuyên môn, nghiệp vụ cho viên chức để đạt chuẩn theo khung năng lực vị trí việc làm;

#### **1.3. Việc bố trí, sắp xếp phân công công tác đối với viên chức:**



Đơn vị về cơ bản sắp xếp vị trí theo chức danh nghề nghiệp, cử đi đào tạo bồi dưỡng phù hợp với vị trí việc làm.

Hàng năm, Trung tâm thực hiện rà soát vị trí việc làm và chuyên môn đào tạo nhằm thực hiện việc chuyển ngạch, nâng ngạch theo tiêu chuẩn chức danh nghề nghiệp viên chức, bổ nhiệm và thăng hạng chức danh nghề nghiệp đối với viên chức kịp thời;

+ Năm 2021: Hoàn thiện hồ sơ đề nghị nâng ngạch cho 01 viên chức từ Kế toán viên Trung cấp lên ngạch Kế toán viên; Thay đổi chức danh nghề nghiệp cho 01 viên chức.

1.4. Trong hai năm 2021-2022 đơn vị đã điều động, luân chuyển viên chức, chuyển đổi vị trí việc làm đối với các viên chức do sắp xếp lại tổ chức bộ máy TTYT tuyến huyện theo Quyết định số 151/QĐ-UBND ngày 21 tháng 01 năm 2022 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hòa Bình quy định vị trí, chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn.

+ Năm 2021 đã điều động, luân chuyển 30 viên chức, biệt phái 0 viên chức, chuyển đổi vị trí việc làm đối với 02 viên chức.

+ Năm 2022 đã điều động, luân chuyển 99 viên chức (do sáp nhập khoa, phòng theo Quyết định 151/QĐ-UBND ngày 21/01/2022 của UBND tỉnh Hòa Bình, biệt phái 0 viên chức, chuyển đổi vị trí việc làm đối với 06 viên chức.

1.5. Việc bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm viên chức giữ chức vụ lãnh đạo, quản lý.

+ Năm 2021: Bổ nhiệm mới 02; Bổ nhiệm lại 0.

+ Năm 2022: Bổ nhiệm mới 18 (do sáp nhập khoa/phòng); Bổ nhiệm lại: 24 (do đến kỳ bổ nhiệm lại). Miễn nhiệm 04, thôi giữ chức vụ Trưởng Trạm Y tế 02 người.

1.6. Việc thực hiện công tác đào tạo, bồi dưỡng viên chức:

+ Năm 2021 đề nghị Sở Y tế trình cấp có thẩm quyền ban hành Quyết định cử đi học 03 viên chức trong đó có 02 Đại học, 01 Cao đẳng, 285 lượt viên chức đào tạo liên tục.

+ Năm 2022 đề nghị Sở Y tế trình cấp có thẩm quyền ban hành Quyết định cử đi học 07 viên chức trong đó có 06 Sau Đại học (BSCKI), 01 Cao cấp lý luận chính trị, 19 lượt viên chức đào tạo liên tục.

1.7. Việc thực hiện chính sách tiền lương và chế độ, chính sách đãi ngộ khác đối với viên chức: Tập thể Lãnh đạo Trung tâm đã chỉ đạo phòng Tổ chức - Hành chính và Tài chính - Kế toán thực hiện đảm bảo đầy đủ các chế độ tiền lương, các loại phụ cấp, tiền trực, tiền phẫu thuật, thủ thuật cho viên chức và người lao động. Rà soát hệ số đóng Bảo hiểm xã hội theo quy định, đảm bảo quyền lợi Bảo hiểm xã hội cho viên chức, chính sách vào vùng, ra vùng và các chế độ chính sách khác.



1.8. Về đạo đức, văn hóa giao tiếp trong thi hành công vụ của , viên chức: Thực hiện nghiêm túc Nội quy, Quy chế đơn vị; Quyết định số 2151/QĐ-BYT ngày 04/6/2015 của Bộ Y tế về việc phê duyệt Kế hoạch triển khai thực kế hoạch “Đổi mới phong cách, thái độ phục vụ của cán bộ Y tế hướng tới sự hài lòng của người bệnh”; triển khai tốt các Chỉ thị, Nghị quyết của cấp trên về thực hiện nghĩa vụ của viên chức và những việc viên chức không được làm.

Đẩy mạnh phong trào xây dựng cơ quan văn hóa, bảo đảm tính văn minh lịch sự, trang nghiêm và hiệu quả hoạt động của các khoa, phòng và các Trạm y tế xã/thị trấn trực thuộc; kỷ luật, kỷ cương hành chính được tăng cường. Phong trào thực hiện nếp sống văn minh trong việc cưới, việc tang, lễ hội và bài trừ mê tín dị đoan được quan tâm triển khai kịp thời, thực hiện có hiệu quả trong toàn Trung tâm. Lãnh đạo và tăng cường giám sát, kiểm tra việc thực hiện các quy định về Y đức; Quy tắc ứng xử của , viên chức, người lao động làm việc tại Trung tâm và các Trạm y tế xã/thị trấn trực thuộc.

Việc đánh giá, xếp loại, khen thưởng, kỷ luật, giải quyết thôi việc và thủ tục nghỉ hưu đối với , viên chức: Trung tâm đã thành lập và kiện toàn kịp thời Hội đồng Thi đua – Khen thưởng, Hội đồng xét đánh giá viên chức hàng tháng; xem xét viên chức có dấu hiệu vi phạm; xây dựng và triển khai nghiêm túc Quy chế Thi đua – Khen thưởng và kỷ luật.

#### 1.9. Việc quản lý hồ sơ , viên chức:

Qua kiểm tra hồ sơ cán bộ, viên chức của Trung tâm Y tế Lạc Sơn, trong đó 50 hồ sơ viên chức, 20 hồ sơ bổ nhiệm và 21 hồ sơ bổ nhiệm lại.

#### **Nhận xét:**

\* Ưu điểm: Về cơ bản công tác quản lý, sử dụng hồ sơ viên chức được Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn thực hiện khá đầy đủ các thành phần hồ sơ. Đã thực hiện việc sắp xếp hồ sơ riêng từng viên chức theo các mục được quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức. Thực hiện bổ nhiệm, bổ nhiệm lại các chức vụ lãnh đạo khoa, phòng và tương đương đảm bảo tiêu chuẩn theo Quyết định số 977/QĐ-SYT ngày 14/02/2022 của Sở Y tế về ban hành Quy định điều kiện, tiêu chuẩn, chức danh Trưởng phòng, Phó trưởng phòng và tương đương trong các cơ quan, đơn vị trực thuộc Sở Y tế và thực hiện đúng quy định về trình tự, thủ tục về bổ nhiệm, bổ nhiệm lại theo Hướng dẫn số 1931/HD-SNV ngày 24/7/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình hướng dẫn Quy trình bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, cho thôi giữ chức vụ, từ chức, miễn nhiệm đối với , viên chức lãnh đạo quản lý và Công văn số 2980/SNV-CCVC ngày 27/10/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình về việc thay thế Phụ lục số 02, 03 tại Hướng dẫn số 1931/HD-SNV ngày 24/7/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình.

\* Tồn tại, khuyết điểm:



Hồ sơ viên chức của Trung tâm Y tế Lạc Sơn một số hồ sơ còn thiếu giấy khám sức khỏe; phiếu bổ sung lý lịch viên chức theo mẫu; một số hồ sơ viên chức được bổ nhiệm giữ chức vụ lãnh đạo, quản lý chưa bổ sung đầy đủ các tài liệu có liên quan đến việc bổ nhiệm vào hồ sơ viên chức theo quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức.

Việc bố trí, phân công nhiệm vụ của một số viên chức định kỳ phải thay đổi vị trí công tác chưa đảm bảo quy định về chuyển đổi vị trí việc làm thực hiện theo Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều và biện pháp thi hành Luật phòng, chống tham nhũng. Nguyên nhân do trong thời gian năm 2021-2022 do tình hình dịch bệnh Covid-19 diễn biến phức tạp, đơn vị tập trung toàn lực lượng vào công tác phòng, chống dịch bệnh.

## **2. Việc thực hiện pháp luật về thanh tra, tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng**

2.1. Thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo

- Công tác tiếp công dân năm 2021-2022: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã thành lập Ban tiếp công dân, lịch tiếp công dân. Trong năm việc tiếp công dân vẫn được duy trì thường xuyên theo quy định:

+ Quyết định số: 95/QĐ-TTYT ngày 19/01/2021 và Quyết định số 100/QĐ-TTYT ngày 10/02/2022 về việc thành lập Ban tiếp công dân tại Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn năm 2021 và năm 2022.

+ Kế hoạch số 96/KH-TTYT ngày 19/01/2021 và Kế hoạch số 101/KH-TTYT ngày 10/02/2022 của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn về việc Tiếp công dân năm 2021, 2022.

+ Thông báo số: 97/TB-TTYT ngày 19/01/2021 và Thông báo số 103/TB-TTYT ngày 10/02/2022 về việc Thông báo lịch tiếp công dân năm 2021, năm 2022 của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn.

- Trục đường dây nóng: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã ban hành Quyết định cử người trực đường dây nóng, và thông báo hoạt động đường dây nóng. Trong năm 2021 - 2022 có 04 cuộc gọi đến phản ánh về việc CBVC để nợ đọng tiền vay ngân hàng, không trả theo đúng kỳ hạn đã được chuyển đến các đồng chí lãnh đạo và đã giải quyết theo quy định; Trong năm còn tư vấn cho một số người dân hỏi đáp về công tác phòng chống dịch Covid - 19 theo quy định.

+ Quyết định số: 79/QĐ-TTYT ngày 19/01/2021, Quyết định số 102/QĐ-TTYT ngày 10/02/2022 về việc Thành lập tổ trực đường dây nóng của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn năm 2021, 2022.



+ Kế hoạch số: 82/KH-TTYT ngày 19/01/2021; Kế hoạch số: 81/KH-TTYT ngày 14/01/2022 ban hành Kế hoạch trực đường dây nóng TTYT huyện Lạc Sơn năm 2021; năm 2022.

+ Báo cáo số: 138/BC-TTYT ngày 07/02/2022 về việc Báo cáo công tác Đường dây nóng năm 2021; Báo cáo số: 77/BC-TTYT ngày 27/01/2023 về việc Báo cáo công tác Đường dây nóng năm 2022.

- Hòm thư góp ý: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã ban hành quyết định phân công viên chức quản lý và theo dõi hòm thư góp ý.

+ Trong năm 2021 - 2022 mở hòm thư có 02 ý kiến qua hòm thư về khen ngợi thái độ phục vụ của nhân viên Y tế. Ban Giám đốc đã thông báo nội dung của thư khen trước cuộc họp giao ban, biểu dương tinh thần thái độ, trách nhiệm làm việc của các cá nhân, khoa Khám bệnh thuộc Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn.

- Công tác giải quyết đơn thư:

+ Trong năm 2021 đơn vị có nhận 02 đơn thư khiếu nại, tố cáo của công dân trong đó:

\* 01 đơn thư của Bùi Thị Tơ, sinh năm 1975, hộ khẩu thường trú tại xã Văn Sơn có phản ánh việc bà Bùi Hồng Thảo - viên chức Trạm Y tế xã Văn Sơn nhờ đứng tên mua xe máy trả góp, đến kỳ hạn ngân hàng phản ánh chưa trả nợ, đã chuyển cho Ban giám đốc đã chỉ đạo bộ phận chuyên môn làm việc với Trạm Y tế có viên chức liên quan đến ý kiến của người dân và đã giao Trạm Y tế xã Văn Sơn thực hiện việc quản lý viên chức trong giải quyết công việc và mối quan hệ tại địa phương;

\* 01 đơn thư do Sở Y tế chuyển đơn tại công văn số 4846/SYT-TTra ngày 31/12/2021 của Sở Y tế về việc giải quyết đơn thư của công dân Nguyễn Đức Thọ. Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã có văn bản trả lời đơn thư số: 33/TL-TTYT ngày 07/01/2022 về việc bệnh nhân phản ánh về thái độ và trách nhiệm của bác sĩ điều trị ngày 28/11/2021.

+ Trong năm 2022 đơn vị nhận 01 đơn thư do Sở Y tế chuyển về, đơn vị đã có Báo cáo số 1338/BC-TTYT ngày 08/12/2022 về việc báo cáo rà soát giải quyết các vụ việc khiếu nại, tố cáo, tình trạng nợ đọng tiền thuốc, vật tư hóa chất xét nghiệm của đơn vị năm 2022.

- Việc kiểm tra rà soát các vụ việc tồn đọng kéo dài: Năm 2021, 2022 không có phát sinh.

\* Kết quả: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã tiếp nhận đơn và giải quyết theo quy định, đơn vị không có đơn phản ánh khiếu nại, tố cáo tồn đọng, kéo dài.

## 2.2. Công tác phòng, chống tham nhũng



- Việc xây dựng chương trình, kế hoạch phòng chống tham nhũng: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã xây dựng chương trình, kế hoạch cụ thể nhằm triển khai thực hiện chương trình học tập chuyên đề về phòng chống tham nhũng, tổ chức Hội nghị học tập chuyên đề phòng chống tham nhũng, triển khai các văn bản liên quan, văn bản mới về công tác phòng chống tham nhũng; xây dựng và triển khai kế hoạch phòng, chống tham nhũng, kế hoạch thực hiện 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 tại Trung tâm hàng năm.

- Về việc công khai, minh bạch hoạt động tài chính, ngân sách nhà nước: Trung tâm đã xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ, Quy chế quản lý tài sản công thực hiện báo cáo tài chính năm 2021, 2022 tại hội nghị công nhân viên chức và thực hiện niêm yết tại đơn vị

- Việc công khai, minh bạch mua sắm công, xây dựng cơ bản và quản lý đầu tư: Trung tâm đã thực hiện báo cáo công khai trong hội nghị cán bộ viên chức và người lao động và niêm yết tại đơn vị.

- Việc công khai, minh bạch việc huy động và sử dụng các khoản đóng góp của nhân dân: Trong năm không có khoản đóng góp nào của nhân dân.

- Việc công khai, minh bạch trong quản lý sử dụng đất: Đơn vị thực hiện nghiêm theo quy định của nhà nước chỉ thực hiện quỹ đất phục vụ nhân dân. Không cho thuê, mượn.

- Việc thực hiện quy tắc ứng xử, quy tắc đạo đức nghề nghiệp: Trung tâm đã ban hành quy chế làm việc; triển khai, phổ biến, quán triệt các quy định về tăng cường kỷ luật, kỷ cương hành chính, xây dựng nếp sống văn hóa, văn minh nơi công sở, quy tắc ứng xử đạo đức nghề nghiệp đến viên chức, người lao động trong cơ quan.

- Về việc quy định tặng quà, nhận quà, nộp lại quà. Trong năm 2021, 2022 Trung tâm không phát hiện người tặng quà và nộp lại quà.

- Việc minh bạch tài sản: Thực hiện chỉ đạo của sở Y tế về việc Triển khai kê khai tài sản năm 2021, 2022 Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã triển khai thực hiện kê khai theo Nghị định 130/2020/NĐ-CP ngày 30/10/2020 của Chính phủ. Xây dựng kế hoạch, quyết định phê duyệt đối tượng kê khai, báo cáo kê khai năm 2021, 2022 cụ thể:

+ Kế hoạch số: 80/KH-TTYT ngày 19/01/2021 Kế hoạch Phòng chống tham nhũng năm 2021. Kế hoạch số: 106/KH-TTYT ngày 20/01/2022 Kế hoạch Phòng chống tham nhũng năm 2022.

+ Quyết định số: 1466/QĐ-TTYT ngày 29/11/2021; Quyết định số: 1264/QĐ-TTYT ngày 18/11/2022; Về việc phê duyệt danh sách viên chức có nghĩa vụ kê khai, công khai tài sản, thu nhập hàng năm trong năm 2021, 2022.

+ Báo cáo số: 1661/BC-TTYT ngày 26/12/2021, Báo cáo số: 1356/BC-TTYT ngày 14/12/2022 về việc báo cáo người có nghĩa vụ kê khai tài sản theo Nghị định số 130/NĐ-CP năm 2021, năm 2022.

- Thực hiện cải cách hành chính: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã triển khai thực hiện các nhiệm vụ theo Kế hoạch Cải cách hành chính hàng năm của Sở Y tế. Trong công tác lãnh đạo, chỉ đạo đã coi trọng và cải tiến phong cách, lề lối làm việc, tích cực cải cách thủ tục hành chính và ứng dụng công nghệ thông tin trong các hoạt động quản lý; Khám bệnh, chữa bệnh; phòng bệnh và các chương trình mục tiêu quốc gia về Y tế - dân số. Kiện toàn, sắp xếp tổ chức nhân sự; siết chặt kỷ luật, kỷ cương hành chính và tăng cường thực hiện văn hóa công sở. Nâng cao chất lượng và hiệu quả hoạt động của đơn vị, tăng cường chất lượng công vụ. Thực hiện đồng bộ nhiều giải pháp nhằm giảm thời gian chờ khám bệnh, rút ngắn thời gian điều trị, nằm viện của người bệnh như tăng cường sử dụng các phần mềm điện tử: Phần mềm quản lý văn bản; phần mềm quản lý VNPT HIS trong khám chữa bệnh và thanh toán chi phí khám chữa bệnh; phần mềm quản lý giám sát bệnh truyền nhiễm, phần mềm quản lý tài chính tại Trung tâm và các Trạm y tế xã/thị trấn. Việc quản lý hồ sơ viên chức tiếp tục được duy trì tốt và thường xuyên cập nhật trên phần mềm cơ sở dữ liệu của ngành.

- Việc xử lý tin báo, giải quyết tố cáo hành vi tham nhũng: Trong năm Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn không nhận được tin báo nào về hành vi tham nhũng.

#### **\* Nhận xét:**

Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã thực hiện đầy đủ các quy định của pháp luật về công tác tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo, công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực.

### **3. Việc quản lý, sử dụng tài chính, ngân sách của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn năm 2021-2022**

3.1. Việc thu chi nguồn ngân sách nhà nước cấp, nguồn sự nghiệp năm 2021, năm 2022

#### **a) Số liệu năm 2021**

**Việc thu chi nguồn ngân sách nhà nước cấp:**

**- Thu Ngân sách nhà nước cấp năm 2021: 38.351.184.962 đồng**

*Trong đó:*



+ NSNN cấp chi thường xuyên: 33.467.804.962 đồng

+ NSNN cấp chi không thường xuyên: 4.883.380.000 đồng

**- Tổng chi trong năm: 38.351.184.962 đồng**

*Trong đó:*

+ NSNN cấp chi thường xuyên: 33.467.804.962 đồng

+ NSNN cấp chi không thường xuyên: 4.883.380.000 đồng

**Việc thu chi nguồn thu sự nghiệp:**

**- Tổng số thu năm 2021: 37.990.031.321 đồng**

*Trong đó:*

+ Thu dịch vụ KCB BHYT: 32.158.248.139 đồng

+ Thu DV KCB bệnh nhân không có thẻ BHYT: 5.614.783.182 đồng

+ Thu dịch vụ khác: 217.000.000 đồng

**- Số đã chi năm 2021: 37.990.031.321 đồng**

**Trong đó:**

- Chi phí thuế (Thuế môn bài, thuế GTGT, thuế TNDN): 21.900.000 đồng

- Trích lập các quỹ: 2.157.279.479 đồng

- Đơn vị đã chi năm 2021: 37.968.131.321 đồng

**b) Số liệu năm 2022**

**Việc thu chi nguồn ngân sách nhà nước cấp:**

**- Ngân sách nhà nước cấp năm 2022: 43.482.001.475 đồng**

*Trong đó:*

+ NSNN cấp chi thường xuyên: 35.992.100.000 đồng

+ NSNN cấp chi không thường xuyên: 7.489.901.475 đồng

**- Tổng chi trong năm: 43.482.001.475 đồng**

*Trong đó:*

+ NSNN cấp chi thường xuyên: 35.992.100.000 đồng

+ NSNN cấp chi không thường xuyên: 7.489.901.475 đồng

**Thu chi nguồn thu sự nghiệp:**

**- Tổng số thu năm 2022: 40.893.826.620 đồng**

*Trong đó:*





+ Thu dịch vụ KCB BHYT (Bao gồm số BHXH Thanh toán bổ sung số chi vượt tổng mức thanh toán năm 2021 theo Nghị quyết số 144/NQ-CP: 792.370.861 đồng) : 35.869.747.049 đồng

+ Thu DV KCB bệnh nhân không thẻ BHYT: 4.844.079.571 đồng

+ Thu dịch vụ khác (trông giữ xe,...): 180.000.000 đồng

**- Tổng số chi năm 2022: 40.893.826.620 đồng**

**Trong đó:**

- Chi phí thuế (Thuế môn bài, thuế GTGT, thuế TNDN): 19.000.000 đồng

- Trích lập các quỹ: 6.287.267.093 đồng

- Số tiền đơn vị còn được chi năm 2022: 34.587.559.527 đồng

**Công nợ của đơn vị**

Qua kiểm tra công nợ đến 31/12/2022 của đơn vị còn nợ tiền hàng hóa, thuốc, VTYT tiêu hao, hóa chất xét nghiệm là: 23.893.927.866 đồng, giá trị hàng tồn kho của đơn vị là: 16.020.571.973 đồng, số dư tiền gửi tại Kho bạc nhà nước của đơn vị là: 8.956.161.079 đồng.

**c) Ưu điểm**

- Đơn vị đã xây dựng và ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ ngay từ đầu năm 2021 tại Quyết định số 61/QC-TTYT ngày 18/01/2021 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn; Năm 2022 tại Quyết định số 37/QĐ-TTYT ngày 10/1/2022, Quyết định số 799/QĐ-TTYT ngày 14/7/2022 về việc bổ sung Quy chế Chi tiêu nội bộ năm 2022 của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn. Xây dựng ban hành Quy chế Quản lý tài sản công tại Quyết định số 03/QĐ-TTYT ngày 04/1/2021.

- Cuối năm, đơn vị đã tổ chức kiểm kê quỹ tiền mặt theo quy định. Thực hiện xác nhận số dư tiền gửi ngân hàng; xác nhận số dư tiền gửi kho bạc. Mở sổ theo dõi nợ phải thu, phải trả.

- Công tác lập, luân chuyển chứng từ kế toán, bộ phận kế toán đơn vị thực hiện theo quy định của Luật Kế toán và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật.

**d) Tồn tại trong việc quản lý tài chính ngân sách năm 2021-2022**

- Đơn vị đã xây dựng và ban hành Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công tại Quyết định số 03/QĐ-TTYT ngày 04/1/2021 tuy nhiên nội dung trong Quy chế chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 7 của Thông tư số 114/2017/TT-BTC của Bộ Tài chính, (Chưa có phần: Trách nhiệm bàn giao tài sản công khi thay đổi tổ chức bộ máy, thay đổi người đứng đầu).

- Trong 02 năm 2021, 2022 đơn vị thu dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh tại đơn vị nhưng chưa thực hiện nộp đầy đủ vào tài khoản tiền gửi tại Kho bạc Nhà nước mà để lại chi tại đơn vị, năm 2021 thu dịch vụ KCB số tiền là 4.355.366.984 đồng, đơn vị đã nộp vào tài khoản tiền gửi tại Kho bạc là 1.300.000.000 đồng, số



còn lại là 3.055.366.484 đồng; Năm 2022 thu dịch vụ KCB là 4.049.879.196 đồng, đơn vị đã nộp vào tiền gửi tại kho bạc là 400.000.000 đồng, số còn lại 3.649.879.196 đồng. Việc này là chưa đúng với quy định tại điểm b, khoản 2, điều 5, Thông tư số 13/2017/TT-BTC ngày 15/2/2017 của Bộ Tài chính Quy định quản lý thu, chi bằng tiền mặt qua hệ thống Kho bạc Nhà nước. Đơn vị giải trình lý do trong 2 năm đơn vị chưa nộp đủ số tiền thu vào tiền gửi, năm 2021-2022 do dịch bệnh Covid-19 diễn ra rất phức tạp, để chi trả ngay các chế độ cho viên chức, người lao động như tiền trực, tiền ăn, tiền phụ cấp phẫu thuật thủ thuật, tiền làm thêm giờ, tiền thu nhập tăng thêm và tiền thưởng cho cán bộ, đối với việc thuê khoán quét dọn vệ sinh môi trường bệnh viện của 09 người là lao động tự do không ổn định họ không có tài khoản cá nhân, nên phải chi cho các đối tượng này bằng tiền mặt tại đơn vị.

- Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã thu dịch vụ KCB y tế xã sau khi trừ chi phí, số tiền còn lại đến năm 2022 là: 596.405.158 đồng. Tuy nhiên đơn vị chưa công khai kịp thời về số thu dịch vụ KCB và chi phí của các Trạm Y tế xã, chưa kịp thời xây dựng kế hoạch sử dụng số tiền còn lại cho các Trạm Y tế xã.

- Kiểm tra một số hồ sơ, chứng từ liên quan đến việc mua sắm của đơn vị còn một số tồn tại, hạn chế:

Một số điều khoản trong hợp đồng mua bán chưa rõ ràng có thể gây bất lợi cho người mua hàng: Hợp đồng sửa chữa thay thế linh kiện máy tính chưa thể hiện chi tiết về thông số kỹ thuật, điều khoản về bảo hành sản phẩm cần thể hiện rõ ràng hơn; một số báo giá của nhà cung ứng chưa đảm bảo theo quy định. Đoàn thanh tra đã chỉ ra và hướng dẫn đơn vị hoàn thiện theo đúng quy định.

Như vậy: Việc để xảy ra các sai sót, khuyết điểm và các tồn tại trong việc quản lý tài chính ngân sách năm 2021-2022 tại đơn vị về Trách nhiệm thuộc, Giám đốc và Kế toán trưởng, thủ quỹ và viên chức tham mưu trực tiếp thực hiện việc mua sắm trong các hợp đồng.

### 3.2. Việc mua và sử dụng thuốc, hoá chất, vật tư y tế tại đơn vị

- Việc mua thuốc trong năm 2021, 2022 đơn vị chủ yếu thực hiện mua theo kết quả đấu thầu tập trung tại Sở Y tế Hòa Bình. Việc sử dụng và thanh toán thuốc trong năm chủ yếu là đối tượng bảo hiểm y tế và hàng quý đã được BHXH thẩm tra và thanh toán theo hợp đồng.

- Tại TTYT huyện Lạc Sơn bố trí các kho: Kho thuốc chính; kho cấp phát ngoại trú; kho Vật tư y tế tiêu hao; kho thuốc y học cổ truyền; kho Vắc xin; kho thuốc Methadone. Ngoài ra, đơn vị còn bố trí cơ sở thuốc tại tử trực các khoa lâm sàng, các trạm y tế xã, thị trấn trực thuộc.

- Số lượng thuốc, vật tư y tế, vắc xin, sinh phẩm.. tồn tại các kho tính đến thời điểm ngày 31/12/2022 theo báo cáo của đơn vị:





| TT          | Loại            | Tồn đầu kỳ            | Nhập trong kỳ         | Xuất trong kỳ         | Tồn cuối kỳ           |
|-------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1           | Thuốc Gernerick | 15.366.077.282        | 14.530.948.564        | 18.492.712.877        | 11.404.274.170        |
| 2           | Vật tư y tế     | 730.179.045           | 2.126.570.853         | 1.439.374.183         | 1.417.414.569         |
| 3           | Thuốc YHCT      | 167.022.096           | 397.764.135           | 353.022.397           | 211.763.832           |
| 4           | Hóa chất        | 1.467.067.754         | 2.902.131.562         | 1.382.079.861         | 2.987.119.402         |
| <b>Cộng</b> |                 | <b>17.730.346.177</b> | <b>19.957.415.114</b> | <b>21.667.189.318</b> | <b>16.020.571.973</b> |

**\*Ưu điểm:**

- Đơn vị đã thực hiện công bố các kho thuốc đạt tiêu chuẩn theo quy định.
- Đơn vị đã thực hiện ký hợp đồng mua thuốc, hóa chất, vật tư y tế tiêu hao theo đúng các quyết định trúng thầu do Sở Y tế phê duyệt; có chứng từ, hóa đơn thanh toán đầy đủ theo quy định.
- Các kho thuốc đặt tại trung tâm đã thực hiện việc cập nhật sổ sách theo đúng quy định, thực hiện cập nhật thuốc, vật tư y tế, sinh phẩm... trên hệ thống phần mềm, các kho thuốc tại Trung tâm Y tế đều thực hiện việc bảo quản cơ bản đúng quy định như nhiệt độ, độ ẩm, phòng ốc, kệ kê thuốc vật tư..., tại các kho đều trang bị điều hòa, ẩm kế, máy hút ẩm.

**\*Tồn tại:**

- Một số loại thuốc được bảo quản ở nhiệt độ phòng còn sắp xếp chưa khoa học.
- Hội đồng kiểm kê thuốc, hoá chất, trang thiết bị, VTYT tiêu hao được kiện toàn năm 2021 tại Quyết định số 46/QĐ-TTYTLS ngày 11/1/2021 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn và năm 2022 tại Quyết định số 20/QĐ-TTYTLCS ngày 05/1/2022 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn. Tuy nhiên, thành viên của Hội đồng kiểm kê cuối năm cần bổ sung Trưởng phòng Kế hoạch tổng hợp, Trưởng phòng Điều dưỡng hoặc người phụ trách công tác Điều dưỡng (trong trường hợp không có phòng Điều dưỡng riêng) theo đúng quy định tại điểm b, khoản 2, Điều 16 Thông tư số 22/2011/TT-BYT ngày 10/6/2011 của Bộ Y tế.
- Công tác kiểm kê tài sản, công cụ, dụng cụ, thuốc, vật tư y tế... tại tuyến xã: Hội đồng kiểm kê của TTYT huyện không đi kiểm kê thực tế; đơn vị giao cho các Trạm Y tế tổ chức kiểm kê rồi gửi về TTYT huyện tổng hợp là chưa đúng với quy định hiện hành của Nhà nước (điểm a, khoản 2, Điều 40, Mục 5, Luật Kế toán ngày 20/11/2015 có nêu “Đơn vị kế toán phải kiểm kê tài sản cuối kỳ kế toán”); sau khi kiểm kê tài sản, đơn vị kế toán phải lập báo cáo tổng hợp kết quả kiểm kê theo quy định tại khoản 3, Điều 40, Mục 5, Luật Kế toán ngày 20/11/2015.



- Kiểm tra thực tế tại 03 Trạm Y tế xã Xuất Hóa, Trạm Y tế xã Nhân Nghĩa, Trạm Y tế xã Tân Mỹ thuộc Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn:

Trạm Y tế xã Xuất Hóa, Trạm Y tế xã Nhân Nghĩa bảo quản, sắp xếp một số loại thuốc chưa bố trí lên giá, kệ; phòng bảo quản thuốc cơ sở vật chất xuống cấp, tường nhà thấm ẩm, vệ sinh môi trường chưa bảo đảm.

Trạm Y tế xã Tân Mỹ: cơ sở vật chất của trạm khu nhà nơi đón tiếp bệnh nhân đã xây dựng từ lâu, có hiện tượng xuống cấp, bong tróc nền sân. Việc lưu trữ, bảo quản thuốc tại Trạm Y tế chưa bảo đảm về diện tích, không có điều hòa, ẩm kế, nhiệt kế.

Như vậy: Trách nhiệm để xảy ra những tồn tại, khuyết điểm nêu trên thuộc về Giám đốc đơn vị, Phó giám đốc Phụ trách khối Trạm Y tế, Trưởng khoa Dược, Trạm trưởng Trạm Y tế và các cá nhân có liên quan của TTYT Lạc Sơn.

### **Phần thứ ba:**

### **KẾT LUẬN**

#### **I. Công tác quản lý nhà nước và thực hiện pháp luật của đơn vị năm 2021-2022**

##### **1. Việc tuyển dụng, sử dụng và quản lý viên chức**

Về tuyển dụng, sử dụng lao động và quản lý, viên chức: Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn thực hiện cơ bản đầy đủ các nội dung theo quy định của pháp luật, công tác quản lý, sử dụng hồ sơ viên chức. Đã thực hiện việc sắp xếp hồ sơ riêng từng viên chức theo các mục được quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức. Thực hiện bổ nhiệm, bổ nhiệm lại các chức vụ lãnh đạo khoa, phòng và tương đương cơ bản đảm bảo tiêu chuẩn theo Quyết định số 977/QĐ-SYT ngày 14/02/2022 của Sở Y tế về ban hành Quy định điều kiện, tiêu chuẩn, chức danh Trưởng phòng, Phó trưởng phòng và tương đương trong các cơ quan, đơn vị trực thuộc Sở Y tế và thực hiện đúng quy định về trình tự, thủ tục về bổ nhiệm, bổ nhiệm lại theo Hướng dẫn số 1931/HD-SNV ngày 24/7/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình hướng dẫn Quy trình bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, cho thôi giữ chức vụ, từ chức, miễn nhiệm đối với, viên chức lãnh đạo quản lý và Công văn số 2980/SNV-CCVC ngày 27/10/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình về việc thay thế Phụ lục số 02, 03 tại Hướng dẫn số 1931/HD-SNV ngày 24/7/2020 của Sở Nội vụ tỉnh Hòa Bình.

Tồn tại, khuyết điểm:

- Hồ sơ viên chức của Trung tâm Y tế Lạc Sơn một số hồ sơ còn thiếu giấy khám sức khỏe; phiếu bổ sung lý lịch viên chức theo mẫu; một số hồ sơ viên chức được bổ nhiệm giữ chức vụ lãnh đạo, quản lý chưa bổ sung đầy đủ các tài liệu có liên quan đến việc bổ nhiệm vào hồ sơ viên chức theo quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức.





- Việc bố trí, phân công nhiệm vụ của một số viên chức định kỳ phải thay đổi vị trí công tác, đặc biệt viên chức giữ chức vụ lãnh đạo quản lý chưa đảm bảo quy định về chuyển đổi vị trí việc làm thực hiện theo Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều và biện pháp thi hành Luật phòng, chống tham nhũng.

## **2. Công tác tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo**

Công tác tiếp công dân, tiếp nhận, giải quyết đơn khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh được cơ bản thực hiện đảm bảo. Việc thực hiện giải quyết đơn thư tố cáo thuộc thẩm quyền được thực hiện theo quy định.

## **3. Việc thực hiện các quy định về phòng, chống tham nhũng**

Trung tâm y tế huyện Lạc Sơn đã thực hiện lồng ghép vào các buổi họp, giao ban việc tuyên truyền, phổ biến chủ trương, chính sách của Đảng, pháp luật của Nhà nước về công tác phòng, chống tham nhũng. Thực hiện đúng quy định về tặng quà, nhận quà tặng và nộp lại quà tặng. Triển khai thực hiện việc kê khai tài sản, thu nhập và công khai theo đúng quy định. Trong năm 2021, năm 2022 chưa phát hiện hành vi vi phạm của cá nhân, tổ chức có liên quan đến tham nhũng.

## **4. Việc quản lý, sử dụng tài chính, ngân sách của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn năm 2021 – 2022**

Đơn vị đã xây dựng và ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ ngay từ đầu năm 2021 tại Quyết định số 61/QC-TTYT ngày 18/01/2021 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn; Năm 2022 tại Quyết định số 37/QĐ-TTYT ngày 10/1/2022, Quyết định số 799/QĐ-TTYT ngày 14/7/2022 về việc Bổ sung Quy chế Chi tiêu nội bộ năm 2022 của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn. Xây dựng ban hành Quy chế Quản lý tài sản công tại Quyết định số 03/QĐ-TTYT ngày 04/1/2021. Cuối năm, đơn vị đã tổ chức kiểm kê quỹ tiền mặt theo quy định. Thực hiện xác nhận số dư tiền gửi ngân hàng; xác nhận số dư tiền gửi kho bạc. Mở sổ theo dõi nợ phải thu, phải trả. Công tác lập, luân chuyển chứng từ kế toán, bộ phận kế toán đơn vị thực hiện theo quy định của Luật Kế toán và các văn bản hướng dẫn thi hành Luật kế toán.

Tồn tại, khuyết điểm:

- Đơn vị đã xây dựng và ban hành Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công tại Quyết định số 03/QĐ-TTYT ngày 04/1/2021 tuy nhiên nội dung trong Quy chế chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 7 của Thông tư số 114/2017/TT-BTC, (Chưa có phần: Trách nhiệm bàn giao tài sản công khi thay đổi tổ chức bộ máy, thay đổi người đứng đầu).

- Trong 02 năm 2021, 2022 đơn vị thu dịch vụ khám bệnh, chữa bệnh tại đơn vị nhưng chưa thực hiện nộp đầy đủ vào tài khoản tiền gửi tại Kho bạc Nhà nước mà để lại chi tại đơn vị, năm 2021 thu dịch vụ KCB số tiền là 4.355.366.984 đồng, đơn vị đã nộp vào tài khoản tiền gửi tại Kho bạc là 1.300.000.000 đồng, số còn lại là 3.055.366.484 đồng; Năm 2022 thu dịch vụ KCB là 4.049.879.196 đồng,



đơn vị đã nộp vào tiền gửi tại kho bạc là 400.000.000 đồng, số còn lại 3.649.879.196 đồng. Việc này là chưa đúng với quy định tại điểm b, khoản 2, điều 5, Thông tư số 13/2017/TT-BTC ngày 15/2/2017 của Bộ Tài chính Quy định quản lý thu, chi bằng tiền mặt qua hệ thống Kho bạc Nhà nước. Đơn vị giải trình lý do trong 2 năm đơn vị chưa nộp đủ số tiền thu vào tiền gửi, năm 2021-2022 do dịch bệnh Covid-19 diễn ra rất phức tạp, để chi trả ngay các chế độ cho cán bộ viên chức như tiền trực, tiền ăn, tiền phụ cấp phẫu thuật thủ thuật, tiền làm thêm giờ, tiền thu nhập tăng thêm và tiền thưởng cho cán bộ, đối với việc thuê khoán quét dọn vệ sinh môi trường bệnh viện của 09 người là lao động tự do không ổn định họ không có tài khoản cá nhân, nên phải chi cho các đối tượng này bằng tiền mặt tại đơn vị.

- Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn đã thu dịch vụ KCB y tế xã sau khi trừ chi phí, số tiền còn lại đến năm 2022 là: 596.405.158 đồng. Tuy nhiên đơn vị chưa công khai kịp thời về số thu dịch vụ KCB và chi phí của các Trạm Y tế xã, chưa kịp thời xây dựng kế hoạch sử dụng số tiền còn lại cho các Trạm Y tế xã.

- Kiểm tra một số hồ sơ, chứng từ liên quan đến việc mua sắm của đơn vị còn một số tồn tại, hạn chế:

Một số điều khoản trong hợp đồng mua bán chưa rõ ràng có thể gây bất lợi cho người mua hàng: Hợp đồng sửa chữa thay thế linh kiện máy tính chưa thể hiện chi tiết về thông số kỹ thuật, điều khoản về bảo hành sản phẩm cần thể hiện rõ ràng hơn; một số báo giá của nhà cung ứng chưa đảm bảo theo quy định. Đoàn thanh tra đã chỉ ra và hướng dẫn đơn vị hoàn thiện theo đúng quy định.

## **5. Việc mua và sử dụng thuốc, hoá chất, vật tư y tế tại đơn vị**

Đơn vị đã thực hiện công bố các kho thuốc đạt tiêu chuẩn theo quy định. Đơn vị đã thực hiện ký hợp đồng mua thuốc, hóa chất, vật tư y tế tiêu hao theo đúng các quyết định trúng thầu do Sở Y tế phê duyệt; có chứng từ, hóa đơn thanh toán đầy đủ theo quy định. Các kho thuốc đặt tại trung tâm đã thực hiện việc cập nhật sổ sách theo đúng quy định, thực hiện cập nhật thuốc, vật tư y tế, sinh phẩm... trên hệ thống phần mềm, các kho thuốc đều thực hiện việc bảo quản cơ bản đúng quy định như nhiệt độ, phòng ốc, kệ kê thuốc vật tư..., tại các kho đều trang bị điều hòa, ẩm kế, máy hút ẩm.

**\*Tồn tại, khuyết điểm:**

- Một số loại thuốc được bảo quản ở nhiệt độ phòng còn sắp xếp chưa khoa học.

- Hội đồng kiểm kê thuốc, hoá chất, trang thiết bị, VTYT tiêu hao được kiện toàn năm 2021 tại Quyết định số 46/QĐ-TTYSLS ngày 11/1/2021 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn và năm 2022 tại Quyết định số 20/QĐ-TTYSLS ngày 05/1/2022 của Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn. Tuy nhiên, thành viên của Hội đồng kiểm kê cuối năm cần bổ sung Trưởng phòng Kế hoạch tổng hợp, Trưởng phòng Điều dưỡng hoặc người phụ trách công tác Điều dưỡng (trong trường hợp



không có phòng Điều dưỡng riêng) theo đúng quy định tại điểm b, khoản 2, Điều 16 Thông tư số 22/2011/TT-BYT ngày 10/6/2011 của Bộ Y tế.

- Công tác kiểm kê tài sản, công cụ, dụng cụ, thuốc, vật tư y tế... tại tuyến xã: Hội đồng kiểm kê của TTYT huyện không đi kiểm kê thực tế; đơn vị giao cho các Trạm Y tế tổ chức kiểm kê rồi gửi về TTYT huyện tổng hợp là chưa đúng với quy định hiện hành của Nhà nước (điểm a, khoản 2, Điều 40, Mục 5, Luật Kế toán ngày 20/11/2015 có nêu “Đơn vị kế toán phải kiểm kê tài sản cuối kỳ kế toán”); sau khi kiểm kê tài sản, đơn vị kế toán phải lập báo cáo tổng hợp kết quả kiểm kê theo quy định tại khoản 3, Điều 40, Mục 5, Luật Kế toán ngày 20/11/2015.

- Việc lưu trữ, bảo quản thuốc tại một số Trạm Y tế xã chưa bảo đảm về diện tích, không có điều hòa, ẩm kế, nhiệt kế.

## **II. Trách nhiệm để xảy ra những tồn tại thiếu sót trong việc thực hiện quy định của pháp luật về thực hiện pháp luật về thanh tra, tiếp công dân, khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng; việc quản lý tài chính của đơn vị năm 2021 - 2022**

Để xảy ra những tồn tại, thiếu sót nêu trên, trách nhiệm thuộc về:

1. Giám đốc, Phó Giám đốc phụ trách lĩnh vực của TTYT huyện Lạc Sơn: Chịu trách nhiệm trong việc lãnh đạo, chỉ đạo, theo dõi, kiểm tra, giám sát đối với các khoa, phòng và các cá nhân có liên quan trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao nhưng đã để xảy ra một số tồn tại, thiếu sót mà Đoàn thanh tra đã nêu.

2. Các tập thể, cá nhân có liên quan: Lãnh đạo phòng Tổ chức - Hành chính - Tài chính - Kế toán, Kế toán trưởng, Trưởng khoa Dược và các tập thể, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm trong quá trình thực hiện nhiệm vụ được phân công đã để xảy ra các tồn tại, thiếu sót mà Đoàn thanh tra đã nêu.

### **Phần thứ tư:**

## **KIẾN NGHỊ VÀ CÁC BIỆN PHÁP XỬ LÝ**

Từ những kết luận trên Chánh Thanh tra Sở Y tế Hòa Bình kiến nghị:

1. Kiểm điểm trách nhiệm Giám đốc, Phó giám đốc phụ trách lĩnh vực thuộc Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn trong việc lãnh đạo, chỉ đạo, theo dõi, kiểm tra, giám sát đối với các khoa, phòng và các cá nhân có liên quan trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao nhưng đã để xảy ra những tồn tại, thiếu sót mà Đoàn thanh tra đã chỉ ra trong phần Kết luận.

2. Giám đốc Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn:

2.1. Tổ chức kiểm điểm trách nhiệm đối với tập thể, cá nhân có liên quan để xảy ra tồn tại, thiếu sót đã nêu trong phần Kết luận.



2.2. Hoàn thiện hồ sơ viên chức đúng quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức.

2.3. Sắp xếp các kho thuốc, kho vật tư y tế riêng biệt để đảm bảo thuốc và vật tư y tế khoa học dễ thấy, dễ lấy.

2.4. Xây dựng kế hoạch và triển khai thực hiện khắc phục ngay những tồn tại, thiếu sót mà Đoàn thanh tra đã nêu trong phần Kết luận. Kiến nghị đề xuất với Sở Y tế bố trí nguồn lực để tiếp tục đầu tư cơ sở vật chất, trang thiết bị y tế để nâng cao hơn nữa chất lượng khám bệnh, chữa bệnh tại các Trạm Y tế xã, thị trấn.

### 3. Các Phòng trực thuộc Sở Y tế:

3.1. Phòng Kế hoạch – Tài chính: Tăng cường công tác giám sát thu, chi tài chính của các đơn vị, hướng dẫn cho các đơn vị trực thuộc rà soát căn cứ pháp lý để xây dựng Quy chế chi tiêu nội bộ, Quy chế quản lý tài sản công đảm bảo các nội dung theo đúng các quy định của Pháp luật.

### 3.2. Phòng Tổ chức - Hành chính:

- Tăng cường đôn đốc các đơn vị trực thuộc hoàn thiện hồ sơ viên chức đúng quy định tại Thông tư số 07/2019/TT-BNV ngày 01/6/2019 của Bộ Nội vụ quy định về chế độ báo cáo thống kê và quản lý hồ sơ viên chức.

- Tăng cường công tác quản lý, đôn đốc, theo dõi, lập danh sách công chức, viên chức thuộc đối tượng định kỳ chuyển đổi vị trí công tác đảm bảo đúng quy định tại Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều và biện pháp thi hành Luật phòng, chống tham nhũng và các văn bản hiện hành theo quy định.

3.3. Phòng Nghiệp vụ Dược, Sở Y tế tăng cường công tác hậu kiểm, theo dõi việc kiểm kê các kho thuốc tại các đơn vị khám bệnh, chữa bệnh trong ngành đảm bảo việc hoạt động và bảo quản, kiểm kê thuốc đúng quy định.

Chánh Thanh tra Sở Y tế tỉnh Hòa Bình Kết luận thanh tra việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân, khiếu nại, tố cáo và phòng chống tham nhũng; thanh tra việc quản lý tài chính của Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn năm 2021-2022./.

### Nơi nhận

- Thanh tra tỉnh;
- GD, các PGD Sở Y tế;
- Các phòng thuộc SYT;
- Trung tâm Y tế huyện Lạc Sơn;
- Lưu: VT, TTra.



**Hoàng Ngọc Hào**



## Phụ lục số 01

## TỔNG HỢP VI PHẠM VÀ XỬ LÝ VI PHẠM VỀ KINH TẾ

(Kèm theo Kết luận thanh tra số: 10/KL-TTRa ngày 27 tháng 11 năm 2023 của Thanh tra Sở Y tế tỉnh Hòa Bình)

| STT       | Cơ quan/<br>tổ chức/<br>Đơn vị/<br>cá nhân<br>vi phạm | Nội dung<br>vi phạm | Tổng giá trị<br>vi phạm                                |                          | Kiến nghị xử lý          |                                  |                                                        |                          |              |                              |            |      | Ghi<br>chú |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------|------------|------|------------|
|           |                                                       |                     | Tiền<br>hoặc tài<br>sản quy<br>thành<br>tiền<br>(Tr.đ) | Đất<br>(m <sup>2</sup> ) | Kiến nghị thu hồi        |                                  |                                                        |                          | Xuất<br>toán | Giảm<br>trừ<br>quyết<br>toán | Xử lý khác |      |            |
|           |                                                       |                     |                                                        |                          | Về ngân sách nhà<br>nước |                                  | Về cơ quan, tổ<br>chức, đơn vị<br>(không phải<br>NSNN) |                          |              |                              |            |      |            |
|           |                                                       |                     |                                                        |                          | Tiền<br>(Tr.đ)           | Nhà,<br>đất<br>(m <sup>2</sup> ) | Tiền<br>(Tr.đ)                                         | Đất<br>(m <sup>2</sup> ) |              |                              |            |      |            |
| 1         | (2)                                                   | (3)                 | (4)                                                    | (5)                      | (6)                      | (7)                              | (8)                                                    | (9)                      | (10)         | (11)                         | (12)       | (13) | (14)       |
| Tổng cộng |                                                       |                     | Không có                                               |                          |                          |                                  |                                                        |                          |              |                              |            |      |            |



Phụ lục số 02

**TỔNG HỢP KIẾN NGHỊ XỬ LÝ TRÁCH NHIỆM**

(Kèm theo ~~Kết luận~~ thanh tra số: 10/KL-TTRa ngày 27 tháng 11 năm 2023 của Chánh Thanh tra Sở Y tế)



| STT | Tên tổ chức/<br>cá nhân vi phạm                                           | Nội dung vi phạm                                                      | Kiến nghị xử lý trách nhiệm |                           |                                     | Ghi chú |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------|
|     |                                                                           |                                                                       | Hành<br>chính               | Chuyển cơ quan<br>công an | Chuyển cơ<br>quan chức<br>năng khác |         |
| 1   | 2                                                                         | 3                                                                     | 4                           | 5                         | 6                                   | 7       |
| I   | <b>CÁ NHÂN</b>                                                            |                                                                       |                             |                           |                                     |         |
| 1   | Giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn                                               | Công tác quản lý điều hành                                            | x                           |                           |                                     |         |
| 2   | Phó Giám đốc phụ trách lĩnh vực<br>TTYT huyện Lạc Sơn                     | Công tác quản lý điều hành                                            |                             |                           |                                     |         |
| 3   | Lãnh đạo và viên chức Phòng Tổ<br>chức hành chính – Tài chính kế<br>toán  | Công tác quản lý hồ sơ viên chức, tài chính,<br>kế toán               | x                           |                           |                                     |         |
| 4   | Lãnh đạo và viên chức Khoa<br>Dược – Trang thiết bị y tế - Vật tư<br>y tế | Công tác quản lý, kiểm kê thuốc, vật tư y tế,<br>trang thiết bị y tế. | x                           |                           |                                     |         |
| II  | <b>TỔ CHỨC</b>                                                            |                                                                       |                             |                           |                                     |         |

|   |                                               |                                                                    |   |  |  |  |
|---|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---|--|--|--|
| 1 | Tập thể ban giám đốc TTYT huyện Lạc Sơn       | Công tác quản lý điều hành                                         | x |  |  |  |
| 2 | Phòng Tổ chức hành chính – Tài chính kế toán  | Công tác quản lý hồ sơ viên chức, tài chính, kế toán               | x |  |  |  |
| 3 | Khoa Dược – Trang thiết bị y tế - Vật tư y tế | Công tác quản lý, kiểm kê thuốc, vật tư y tế, trang thiết bị y tế. | x |  |  |  |



## Phụ lục số 03

**TỔNG HỢP KIẾN NGHỊ HOÀN THIỆN CƠ CHẾ, CHÍNH SÁCH,  
PHÁP LUẬT HOẶC VĂN BẢN CHỈ ĐẠO, ĐIỀU HÀNH**

(Kèm theo *Kết luận thanh tra* số: 10/KL-TTRa ngày 27 tháng 11 năm 2023 của Thanh tra Sở Y tế tỉnh Hòa Bình)

| STT        | Nội dung kiến nghị                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Thông tin về Văn bản kiến nghị hoàn thiện |                           |                    | Ghi chú |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|--------------------|---------|
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Số văn bản                                | Ngày, tháng, năm ban hành | Cơ quan ban hành   |         |
| 1          | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3                                         | 4                         | 5                  | 6       |
| <b>I</b>   | KIẾN NGHỊ BÃI BỎ: Không có                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                           |                    |         |
| <b>II</b>  | KIẾN NGHỊ SỬA ĐỔI, BỔ SUNG                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                           |                    |         |
| 1          | Xây dựng và ban hành Quy chế quản lý, sử dụng tài sản công tại Quyết định số 03/QĐ-TTYT ngày 04/1/2021 tuy nhiên nội dung trong Quy chế chưa đảm bảo theo quy định tại Điều 7 của Thông tư số 114/2017/TT-BTC (Bổ sung: Trách nhiệm bàn giao tài sản công khi thay đổi tổ chức bộ máy, thay đổi người đứng đầu) | QĐ 03/QĐ-TTYT                             | 04/1/2021                 | TTYT huyện Lạc Sơn |         |
| <b>III</b> | KIẾN NGHỊ BAN HÀNH MỚI: Không có                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                           |                    |         |