

Số: /KL-SYT

Hà Tĩnh, ngày tháng 01 năm 2023

## KẾT LUẬN

### **Thanh tra trách nhiệm của Thủ trưởng (người đứng đầu) đơn vị trong việc thực hiện pháp luật về thanh tra; giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng**

Thực hiện Quyết định số 1539/QĐ-SYT ngày 15/11/2022 của Giám đốc Sở Y tế Hà Tĩnh về việc Thanh tra trách nhiệm của Thủ trưởng (người đứng đầu) đơn vị trong việc thực hiện pháp luật về thanh tra; giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng. Từ ngày 24/11/2022 đến ngày 23/12/2022, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Chi cục Dân số - Kế hoạch gia đình (DS-KHHGD); Bệnh viện đa khoa (BVĐK) huyện: Cẩm Xuyên, Đức Thọ và BVĐK thành phố Hà Tĩnh (Niên độ thanh tra từ 01/01/2022 đến 31/08/2022).

Căn cứ các quy định pháp luật hiện hành, sau khi xem xét báo cáo số 10/BC-ĐTT ngày 30/12/2022 của Đoàn Thanh tra, Sở Y tế kết luận như sau:

## **I. NỘI DUNG VÀ KẾT QUẢ KIỂM TRA**

### **1. Việc thực hiện pháp luật về thanh tra**

#### **1.1. Việc tổ chức xây dựng kế hoạch thanh tra, kiểm tra:**

- Chi cục DS-KHHGD đã xây dựng Kế hoạch thanh tra, kiểm tra về công tác DS-KHHGD trình Giám đốc Sở Y tế phê duyệt theo quy định (Quyết định số 1494/QĐ-SYT ngày 10/12/2021 của Giám đốc Sở Y tế Hà Tĩnh về việc phê duyệt Kế hoạch công tác thanh tra, kiểm tra về DS-KHHGD năm 2022).

- Đối với 3 BVĐK được thanh tra đã ban hành Kế hoạch kiểm tra, đánh giá chất lượng bệnh viện.

+ Căn cứ kế hoạch kiểm tra, đánh giá chất lượng bệnh viện, 3/3 BVĐK được thanh tra đã ban hành quyết định về thành lập đoàn tự đánh giá chất lượng bệnh viện. Tuy nhiên BVĐK huyện Cẩm Xuyên Quyết định kiểm tra, kế hoạch kiểm tra, báo cáo kiểm tra còn sử dụng số chèn (*tuy đã được Đoàn kiểm tra của Sở Nội vụ kiến nghị khắc phục tại Thông báo số 34/TB-ĐKTr ngày 08/9/2021*).

+ Đoàn tự Kiểm tra tại BVĐK thành phố, BVĐK huyện Đức Thọ đã tổ chức họp, phân công nhiệm vụ cho các thành viên đoàn kiểm tra trước khi triển khai kiểm tra tại các khoa, phòng của Bệnh viện, còn BVĐK huyện Cẩm Xuyên chưa họp để phân công nhiệm vụ các thành viên đoàn kiểm tra và chưa ban hành Lịch kiểm tra theo quy định.

+ Kết thúc kiểm tra đoàn kiểm tra tại 3/3 BVĐK được thanh tra đã tổ chức họp để thông qua kết quả kiểm tra đánh giá 83 tiêu chí.

+ Kết quả kiểm tra BVĐK thành phố Hà Tĩnh, BVĐK huyện Đức Thọ đã lập Báo cáo và gửi Sở Y tế đảm bảo thời gian quy định. Còn BVĐK huyện Cẩm Xuyên Báo cáo kết quả kiểm tra, đánh giá chất lượng bệnh viện năm 2021 chưa thể hiện đã được gửi cho Sở Y tế theo yêu cầu tại Văn bản số 274/QĐ-SYT ngày 19/01/2022 của Sở Y tế Hà Tĩnh về kiểm tra đánh giá chất lượng bệnh viện và khảo sát hài lòng người bệnh, nhân viên y tế năm 2021 (*Báo cáo không có phần kính gửi và nơi nhận*).

**1.2. Việc thực hiện trách nhiệm của người đứng đầu cơ quan quản lý Nhà nước được giao chức năng thanh tra chuyên ngành, trong việc xây dựng và thực hiện hoạt động thanh tra chuyên ngành theo quy định pháp luật (Đối với Chi cục DS-KHHGD):**

Tại Chi cục DS-KHHGD trên cơ sở kế hoạch được phê duyệt đã chỉ đạo triển khai các cuộc thanh tra, kiểm tra theo kế hoạch. Tuy nhiên, đến thời điểm kiểm tra chỉ thực hiện đạt 33,3% Kế hoạch năm 2022 (*thực hiện được 02 cuộc trên tổng số 06 cuộc theo kế hoạch*).

Lý do đạt kết quả thấp là do 6 tháng đầu năm 2022, dịch COVID-19 tiếp tục bùng phát nên ảnh hưởng tới tiến độ thực hiện các cuộc thanh tra, kiểm tra. Hơn nữa, trong năm 2022, Chi cục phát sinh 02 cuộc giám sát và 01 cuộc phúc tra số liệu theo chỉ đạo của cấp trên nên phải tạm hoãn một số cuộc kiểm tra theo Kế hoạch. Đến nay các cuộc thanh tra, kiểm tra theo Kế hoạch chưa thực hiện được Chi cục đã tham mưu điều chuyển vào Kế hoạch thanh tra, kiểm tra năm 2023.

**1.3. Việc thực hiện thẩm quyền ra quyết định thanh tra; trình tự, thủ tục tiến hành một cuộc thanh tra, kết luận thanh tra, công khai kết luận thanh tra và xử lý vi phạm về thanh tra (Đối với Chi cục DS-KHHGD):**

\* Thanh tra, kiểm tra theo kế hoạch: Năm 2022 Chi cục DS-KHHGD triển khai 02 cuộc kiểm tra theo kế hoạch đã được phê duyệt, cụ thể:

(1) *Kiểm tra Việc chấp hành các quy định của pháp luật về nghiêm cấm lựa chọn giới tính thai nhi* (nội dung này đã được triển khai lồng ghép trong cuộc kiểm tra khám bệnh, chữa bệnh ngoài công lập do Sở Y tế chủ trì tại (Quyết định số 203/QĐ-SYT ngày 16/3/2022).

- Kết thúc kiểm tra Đoàn đã tổng hợp báo cáo và tham mưu Sở Y tế ban hành Kết luận số 1573/KL-SYT ngày 16/5/2022 về kết luận kiểm tra việc chấp hành các quy định pháp luật về khám bệnh, chữa bệnh, cung cấp dịch vụ y tế tại các cơ sở khám bệnh, chữa bệnh, cung cấp dịch vụ y tế ngoài công lập trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh.

(2) *Kiểm tra công tác quản lý của đơn vị trong việc triển khai thực hiện sàng lọc trước sinh và sàng lọc sơ sinh:*

- Chi cục DS-KHHGD đã ban hành Quyết định số 185/QĐ-CCDS ngày 25/10/2022 về Kiểm tra công tác quản lý của đơn vị trong việc triển khai thực hiện sàng lọc trước sinh và sàng lọc sơ sinh tại huyện Hương Sơn và huyện Can Lộc.

- Về trình tự, thủ tục thực hiện kiểm tra được lập, lưu đầy đủ (Kế hoạch cuộc kiểm tra, phân công nhiệm vụ, báo cáo kết quả kiểm tra và thông báo kết quả kiểm tra).

\* Triển khai các cuộc giám sát, phúc tra số liệu:

*(1) Giám sát hoạt động thực hiện “Tháng hành động vì người cao tuổi Việt Nam” năm 2022:*

- Chi cục đã ban hành Kế hoạch số 160/KH-CCDS ngày 05/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về việc giám sát hoạt động thực hiện “Tháng hành động vì người cao tuổi Việt Nam” năm 2022 trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh và Quyết định số 161/QĐ-CCDS ngày 05/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về việc thành lập đoàn giám sát hoạt động thực hiện “Tháng hành động vì người cao tuổi Việt Nam” năm 2022 trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh.

- Đoàn đã tiến hành giám sát tại 13 đơn vị Trung tâm y tế cấp huyện trên địa bàn tỉnh, tại mỗi đơn vị được giám sát đều được lập thành bảng điểm đánh giá việc thực hiện “Tháng hành động vì người cao tuổi Việt Nam” năm 2022.

- Kết thúc giám sát đoàn đã tổng hợp báo cáo kết quả giám sát theo quy định (*Báo cáo số 228/BC-CCDS ngày 25/11/2022*).

*(2) Phúc tra số liệu thống kê chuyên ngành DS-KHHGD trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh 9 tháng đầu năm 2022:*

- Chi cục đã ban hành Kế hoạch số 162/KH-CCDS ngày 05/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về phúc tra số liệu thống kê chuyên ngành DS-KHHGD trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh 9 tháng đầu năm 2022 và Quyết định số 163/QĐ-CCDS ngày 05/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về phúc tra số liệu thống kê chuyên ngành DS-KHHGD trên địa bàn tỉnh Hà Tĩnh 9 tháng đầu năm 2022.

- Tại mỗi đơn vị được phúc tra đoàn đã tiến hành lập Biên bản phúc tra theo quy định. Kết thúc phúc tra đoàn đã tham mưu Chi cục trưởng ban hành Văn bản số 220/BC-CCDS ngày 21/11/2022 về Thông báo kết quả phúc tra số liệu thống kê chuyên ngành DS-KHHGD từ ngày 01/01/2022 đến 30/9/2022.

*(3) Giám sát Chiến dịch “Tăng cường truyền thông, vận động lồng ghép cung cấp dịch vụ kế hoạch hóa gia đình/sức khỏe sinh sản” năm 2022:*

- Chi cục đã ban hành Kế hoạch số 181/KH-CCDS ngày 24/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về thực hiện truyền thông, giám sát Chiến dịch “Tăng cường truyền thông, vận động lồng ghép cung cấp dịch vụ kế hoạch hóa gia đình/sức khỏe sinh sản” năm 2022 và Quyết định số 182/QĐ-CCDS ngày 24/10/2022 của Chi cục DS-KHHGD về việc thành lập đoàn giám sát Chiến dịch “Tăng cường truyền thông, vận động lồng ghép cung cấp dịch vụ kế hoạch hóa gia đình/sức khỏe sinh sản” năm 2022.

- Tại thời điểm kiểm tra Chiến dịch vẫn đang được Chi cục DS-KHHGD tiếp tục triển khai tại các huyện/thành phố/thị xã trên địa bàn tỉnh.

**1.4. Việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Trưởng Đoàn thanh tra, thành viên Đoàn thanh tra, Người ra quyết định thanh tra trong quá trình thanh tra (đối với Chi cục DS-KHHGD):**

Các Quyết định thành lập các đoàn kiểm tra, giám sát, đoàn phúc tra số liệu do Chi cục DS-KHHGD triển khai được ban hành đúng thẩm quyền. Trưởng đoàn và thành viên đoàn thực hiện đúng nhiệm vụ quyền hạn được giao.

**1.5. Việc giám sát, kiểm tra hoạt động của Đoàn thanh tra (đối với Chi cục DS-KHHGD):**

Năm 2022 việc giám sát, kiểm tra hoạt động của đoàn kiểm tra, giám sát, đoàn phúc tra số liệu do Chi cục DS-KHHGD triển khai chưa được thực hiện với lý do: Số lượng công chức tại Chi cục DS-KHHGD ít và phần lớn đã tham gia vào các đoàn kiểm tra, giám sát nên chưa bố trí được công chức để giám sát hoạt động của các đoàn kiểm tra theo quy định.

**1.6. Việc xây dựng và triển khai hoạt động tự kiểm tra, giám sát tại đơn vị:**

- Tại 4/4 đơn vị Ban Thanh tra Nhân dân do Hội nghị cán bộ, công chức, viên chức, người lao động bầu và đã được Ban Chấp hành Công đoàn cơ sở chuẩn y theo quy định. Hoạt động của Ban Thanh tra Nhân dân đã thực hiện theo đúng quy định tại Luật Thanh tra năm 2010.

- Công tác kiểm tra nội bộ: Thủ trưởng của BVĐK thành phố Hà Tĩnh, BVĐK huyện Đức Thọ đã ban hành Kế hoạch và quyết định thành lập đoàn kiểm tra, giám sát của đơn vị. Còn đối với BVĐK huyện Cẩm Xuyên đã ban hành Quyết định thành lập Đoàn tự kiểm tra công tác hoạt động chung tại các khoa phòng trong bệnh viện, tuy nhiên đoàn chưa xây dựng kế hoạch cuộc kiểm tra theo quy định.

Kết quả triển khai kế hoạch đã được các bệnh viện lập biên bản và tổng hợp tại các Báo cáo. Tuy nhiên, BVĐK huyện Cẩm Xuyên các nội dung được ghi trong biên bản còn sơ sài, chưa rõ ràng (*thành phần đoàn; nội dung kiểm tra; kết quả kiểm tra*).

Năm 2022 Chi cục DS-KHHGD không thành lập đoàn tự kiểm tra việc thực hiện nhiệm vụ tại Chi cục.

**1.7. Việc tổ chức thực hiện các kết luận, quyết định, kiến nghị, xử lý sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán:**

Năm 2022, có 02 đoàn kiểm tra, duyệt quyết toán tại Chi cục DS-KHHGD; 04 đoàn kiểm tra, duyệt quyết toán tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh; BVĐK huyện Đức Thọ; 03 đoàn kiểm tra, duyệt quyết toán tại BVĐK huyện Cẩm Xuyên.

Việc thực hiện kết luận, kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm tra, duyệt quyết toán tại 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện và báo cáo khắc phục cơ bản đầy đủ. Tuy nhiên:

- BVĐK thành phố Hà Tĩnh hồ sơ các cuộc thanh tra, kiểm tra, duyệt quyết toán lưu trữ, sắp xếp chưa khoa học chưa thuận tiện cho công tác kiểm tra.

- BVĐK huyện Đức Thọ:

+ Việc thực hiện Kết luận Thanh tra số 175/KL-UBND ngày 13/5/2022 của UBND tỉnh Hà Tĩnh (gọi tắt là Kết luận số 175/KL-UBND) chưa được BVĐK huyện Đức Thọ xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo yêu cầu tại văn bản số 1761/SYT-TTrS ngày 30/5/2022 của Sở Y tế Hà Tĩnh về việc thực hiện Kết luận thanh tra số 175/KL-UBND.

+ Việc thực hiện kiến nghị của đoàn kiểm tra theo Quyết định số 115/QĐ-SNV ngày 05/7/2022 của Sở Nội vụ Hà Tĩnh (gọi tắt là Quyết định số 115/QĐ-SNV); Kiến nghị của

Đoàn duyệt quyết toán Sở Y tế tại thông báo số 3211/TB-SYT ngày 26/9/2022 chưa được bệnh viện xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định.

- BVĐK huyện Cẩm Xuyên:

+ Đoàn tự kiểm tra của bệnh viện theo Quyết định số 158/QĐ-BVCX ngày 28/12/2018 chưa xây dựng kế hoạch cuộc kiểm tra theo quy định, biên bản tự kiểm tra hàng tháng còn sơ sài, chưa rõ ràng.

+ Việc thực hiện kiến nghị của đoàn kiểm tra theo Quyết định số 115/QĐ-SNV ; Kiến nghị của Đoàn duyệt quyết toán Sở Y tế tại thông báo số 3204/TB-SYT ngày 26/9/2022 chưa được bệnh viện xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định.

### **1.8. Việc thực hiện chế độ thông tin, báo cáo:**

Việc thực hiện chế độ thông tin, báo cáo tại 4/4 đơn vị được thanh tra về tiếp dân, giải quyết KN, TC và PCTN chưa nghiêm túc, chưa đúng quy định tại Thông tư số 02/2021/TT-TTCTP ngày 22/3/2021 của Thanh tra Chính phủ quy định chế độ báo cáo công tác thanh tra, tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng (gọi tắt là Thông tư số 02/2021/TT-TTCTP ngày 22/3/2021).

### **1.9. Việc quản lý, khai thác, sử dụng và lưu trữ hồ sơ thanh tra, kiểm tra và các nội dung khác theo quy định của pháp luật về thanh tra.**

Hồ sơ các cuộc thanh tra, kiểm tra, duyệt quyết toán đã được 4/4 đơn vị được thanh tra lập, lưu đầy đủ theo quy định. Tuy nhiên, BVĐK thành phố Hà Tĩnh việc lưu trữ, sắp xếp chưa khoa học nên chưa thuận tiện cho công tác kiểm tra; BVĐK huyện Đức Thọ hồ sơ không có báo cáo thực hiện các kiến nghị sau thanh tra, quyết toán; BVĐK huyện Cẩm Xuyên hồ sơ không có kế hoạch, báo cáo thực hiện các kiến nghị sau quyết toán.

## **2. Việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân; khiếu nại; tố cáo**

### **2.1. Việc thực hiện pháp luật về tiếp công dân**

- Việc thực hiện các quy định của pháp luật về tiếp công dân:

4/4 đơn vị được thanh tra đã bố trí địa điểm tiếp công dân, có biển hiệu đồng thời xây dựng và công khai nội quy, quy chế và lịch tiếp công dân thường xuyên, định kỳ, có sổ sách ghi chép theo quy định.

Tuy nhiên, tại 4/4 đơn vị được thanh tra đang còn tồn tại một số nội dung sau:

+ Tại Chi cục DS-KHHGD: nội quy, quy chế tiếp công dân viện dẫn căn cứ pháp lý: Thông tư 06/2014/TT-TTCTP ngày 31/10/2014 của thanh tra Chính phủ đã hết hiệu lực kể từ ngày 15/11/2021 (thay thế bởi Thông tư số 04/2021/TT-TTCTP ngày 01/10/2021); Quyết định số 2584/QĐ-UBND ngày 03/7/2015 của UBND tỉnh Hà Tĩnh về việc ban hành quy chế làm việc và phối hợp công tác của Ban Tiếp công dân tỉnh Hà Tĩnh đã hết hiệu lực kể từ ngày 16/5/2019 (được thay thế bởi Quyết định số 1428/QĐ-UBND ngày 16/5/2019 của UBND tỉnh Hà Tĩnh về việc Quy chế phối hợp và hoạt động của Ban Tiếp công dân tỉnh Hà Tĩnh).

+ Tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Bố trí địa điểm tiếp công dân tại tầng 4, nhưng chưa có biển chỉ dẫn cho công dân biết để đến địa điểm tiếp công dân của đơn vị.

+ Tại BVĐK huyện Đức Thọ: Lịch tiếp công dân chưa phân định rõ: Tiếp công dân thường xuyên và tiếp công dân định kỳ, ai trực tiếp tiếp công dân; chưa niêm yết công khai Đường Dây nóng tiếp công dân theo quy định; việc tiếp công dân của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị: Chưa triển khai việc tiếp công dân của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị theo quy định.

+ Tại BVĐK huyện Cẩm Xuyên: Điểm tiếp công dân là Văn phòng làm việc của Đảng ủy - Công đoàn, phòng đọc, nhưng không có biển, bảng hướng dẫn cụ thể và được bố trí tại tầng 2 dãy nhà phía sau Khoa Khám bệnh là không thuận lợi cho công dân khi đến địa điểm tiếp công dân để thực hiện quyền khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh; lịch tiếp công dân định kỳ và thường xuyên chưa được phân định rõ ràng; chưa công khai rõ ngày tiếp công dân của người đứng đầu đơn vị, điện thoại của người đứng đầu đơn vị.

- Việc xử lý đơn khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh theo quy định của pháp luật:

Qua rà soát, kiểm tra: Trong kỳ báo cáo tại Chi cục DS-KHHGD, BVĐK huyện Đức Thọ, BVĐK huyện Cẩm Xuyên không có đơn khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh của công dân gửi đến.

Trong kỳ báo cáo tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh có đơn 01 đơn phản ánh của công dân gửi đến (nội dung đơn: Yêu cầu bệnh viện kiểm tra, xác định rõ nguyên nhân gây nhiễm khuẩn sau sinh của sản phụ Trần Thị Thủy). Đơn đã được BVĐK thành phố thành lập Hội đồng chuyên môn xác định đúng, sai theo quy định của Luật Khám bệnh, chữa bệnh 2009.

- Việc theo dõi, tổng hợp, báo cáo tình hình tiếp công dân và xử lý đơn khiếu nại, tố cáo, đơn kiến nghị, phản ánh theo quy định pháp luật:

Việc thực hiện chế độ, thông tin báo cáo theo quy định tại Thông tư số 02/2021/TT-TTCP ngày 22/3/2021: 4/4 đơn vị được thanh tra thực hiện chưa đầy đủ, chưa đạt yêu cầu.

## **2.2. Việc thực hiện pháp luật về khiếu nại**

- Việc tiếp nhận, xử lý đơn khiếu nại: Qua kiểm tra, rà soát, trong niên độ thanh tra: Tại 4/4 đơn vị được thanh tra không có đơn khiếu nại.

- Việc theo dõi, tổng hợp, báo cáo tình hình khiếu nại và kết quả giải quyết khiếu nại theo quy định tại Thông tư số 02/2021/TT-TTCP tại 4/4 đơn vị chưa thực hiện đầy đủ, chưa đạt yêu cầu.

## **2.3. Việc thực hiện pháp luật về tố cáo**

- Việc tiếp nhận, xử lý ban đầu thông tin tố cáo: Qua kiểm tra, rà soát, trong niên độ thanh tra: Tại 4/4 đơn vị được thanh tra không có vụ việc tố cáo.

**2.4. Tiếp nhận, xử lý khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh qua Đường dây nóng và Hòm thư góp ý**

### **2.4.1. Tiếp nhận khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh qua Đường dây nóng.**

Ngoài tổ chức tiếp dân tại địa điểm tiếp dân, 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện việc tiếp nhận các kiến nghị, phản ánh của công dân qua Hòm thư góp ý theo quy định của Bộ Y tế; 4/4 đơn vị được thanh tra đã ban hành Quyết định thành lập Tổ mở Hòm thư góp ý.

\* Chi cục DS-KHHGD: Lịch tiếp công dân, công khai đường dây nóng tiếp công dân: Đã bố trí và niêm yết công khai Lịch tiếp công dân, Đường Dây nóng tiếp công theo quy định; đã triển khai việc tiếp công dân của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị.

\* BVĐK Đức Thọ tại thời điểm thanh tra, đơn vị chưa cung cấp được Sổ theo dõi, xử lý ý kiến công dân, người bệnh qua đường dây nóng. Rà soát tại sổ theo dõi Đường dây nóng của Sở Y tế: Tại BVĐK Đức Thọ vẫn có một số cuộc gọi công dân gọi đến qua Đường dây nóng của đơn vị nhưng không được người trực nghe máy đề tiếp nhận và xử lý ý kiến của công dân.

\* Trong niên độ thanh tra, tại BVĐK huyện Cẩm Xuyên đã tiếp nhận: 57 cuộc gọi đến, trong đó:

- Có 3 cuộc gọi đến phản ánh về công tác KCB liên quan quy trình KCB, giờ giấc làm việc, ưu tiên trong KCB,..Đã được giải quyết.

- Có 02 cuộc phản ánh liên quan cơ sở vật chất: Đã giải thích người bệnh, người nhà người bệnh.

- Các cuộc gọi khác đã được đơn vị trả lời trực tiếp công dân và ghi sổ theo dõi theo quy định.

- Chưa xây dựng và niêm yết công khai Đường Dây nóng của cán bộ tiếp công dân theo quy định.

\* Kiểm tra Sổ theo dõi Đường dây nóng BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Trong năm 2022 có 07 cuộc gọi đến liên quan công tác khám chữa bệnh, nâng cao chất lượng bệnh viện đã được bệnh viện tiếp nhận và trả lời công dân.

#### **2.4.2. Tiếp nhận khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh qua Hòm thư góp ý.**

Ngoài tổ chức tiếp dân tại địa điểm tiếp dân, 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện việc tiếp nhận các kiến nghị, phản ánh của công dân qua Hòm thư góp ý theo quy định của Bộ Y tế tại Thông tư số 25/2015/TT-BYT ngày 01/10/2015 và 4/4 đơn vị được thanh tra đã ban hành Quyết định thành lập Tổ mở Hòm thư góp ý.

Trong niên độ thanh tra Chi cục DS-KHHGD, BVĐK huyện Đức Thọ: Không có đơn, thư gửi qua hệ thống Hòm thư góp ý; BVĐK huyện Cẩm Xuyên đã tiếp nhận: 11 thư, trong đó: Có 02 thư kiến nghị phân luồng ưu tiên đối tượng người cao tuổi trong khám, chữa bệnh, 01 thư phản ánh về cơ sở vật chất bệnh viện, 08 thư cảm ơn tinh thần, thái độ phục vụ của cán bộ, nhân viên y tế; BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Có 02 thư gửi qua hệ thống Hòm thư góp ý, trong đó có 01 thư khen (khen tập thể khoa Sản chăm sóc, phục vụ bệnh nhân chu đáo, nhiệt tình, vui vẻ) và 01 thư phản ánh tình trạng lộn xộn trong quá trình thực hiện quy trình khám, chữa bệnh tại khoa Khám bệnh.

Các thư gửi qua Hòm thư góp ý đã được 4/4 đơn vị được thanh tra thụ lý, giải quyết. Tuy nhiên, BVĐK thành phố không lưu 02 thư trên để làm bằng chứng.

### **3. Việc tổ chức thực hiện công tác PCTN và các biện pháp phòng ngừa tham nhũng và thực hiện các quy định về phát hiện, xử lý tham nhũng.**

#### **3.1. Việc tổ chức thực hiện các biện pháp phòng ngừa.**

- 4/4 đơn vị được thanh tra đã thành lập, kiện toàn Ban chỉ đạo PCTN. Đã xây dựng Kế hoạch PCTN năm 2022. Đồng thời cũng đã ban hành các quyết định thành lập các hội đồng như: Hội đồng Thi đua khen thưởng; Hội đồng Quản lý tài sản, trang thiết bị; Hội đồng Khoa học và đào tạo,...các hội đồng này đều xây dựng Quy chế làm việc và thực hiện theo quy chế. Tuy nhiên, 4/4 đơn vị được thanh tra chưa xây dựng và thực hiện báo cáo định kỳ về công tác PCTN hàng quý, 6 tháng, 9 tháng theo quy định.

- Việc tuyên truyền, phổ biến, giáo dục về PCTN: Tại 4/4 đơn vị được thanh tra đã lồng ghép trong giao ban chuyên môn, sinh hoạt chi bộ, chào cờ đầu tháng để tuyên truyền, phổ biến, quán triệt thực hiện các chủ trương, đường lối của Đảng và chính sách, pháp luật của Nhà nước về PCTN tới công chức, viên chức, người lao động thuộc đơn vị, tập trung một số văn bản như: Luật PCTN, Kết luận số 10-KL/TW ngày 26/12/2016 của Bộ Chính trị về việc tiếp tục thực hiện Nghị quyết Trung ương 3 (Khóa X) về tăng cường sự lãnh đạo của Đảng đối với công tác PCTN, lãng phí; Chỉ thị số 27-CT/TW ngày 10/01/2019 của Bộ Chính trị về bảo vệ người phát hiện, tố giác tham nhũng, tiêu cực...

- Xây dựng và thực hiện quy chế dân chủ ở cơ sở: 4/4 đơn vị được thanh tra đã xây dựng Quy chế dân chủ; Xây dựng Kế hoạch phát động phong trào thi đua thực hiện Quy tắc ứng xử.

- 4/4 đơn vị được thanh tra đều tổ chức Hội nghị cán bộ, công chức, viên chức, người lao động (CB,CC,VC, LĐ) theo quy định, đã xây dựng và ban hành: Quy chế Chi tiêu nội bộ; Quy chế phối hợp giữa Ban Giám đốc và BCH Công đoàn; Xây dựng và ban hành Quy chế làm việc của đơn vị; xây dựng và ban hành Quy chế đánh giá, phân loại CB,CC,VC hàng năm; tổ chức ký giao ước thi đua giữa Ban Giám đốc và Công đoàn cơ sở,...Tuy nhiên, BVĐK huyện Đức Thọ thời gian tổ chức Hội nghị cán bộ, viên chức và người lao động năm 2022 (ngày 30/7/2022) chậm so với quy định tại Điều 5 Nghị định số 04/2015/NĐ-CP ngày 09/01/2015 của Chính phủ về thực hiện dân chủ trong hoạt động của cơ quan hành chính nhà nước và các đơn vị sự nghiệp công lập.

- Việc thực hiện các biện pháp về công khai, minh bạch về tổ chức và hoạt động của cơ quan, tổ chức, đơn vị; xây dựng, thực hiện định mức, tiêu chuẩn, chế độ; thực hiện quy tắc ứng xử của người có chức vụ, quyền hạn; chuyển đổi vị trí công tác của người có chức vụ, quyền hạn; thực hiện cải cách hành chính, ứng dụng khoa học, công nghệ trong quản lý, thanh toán không dùng tiền mặt:

+ Công khai về công tác cán bộ (quy hoạch, bổ nhiệm, tuyển dụng, luân chuyển).

Trong tháng 7 năm 2022 Đoàn Kiểm tra của Sở Nội vụ theo Quyết định số 115/QĐ-SNV ngày 05/7/2022 đã kiểm tra tại 4/4 đơn vị; ngày 26/9/2022 Sở Nội vụ Hà Tĩnh đã có các Thông báo kết quả kiểm tra việc thực hiện các quy định của pháp luật về tổ chức bộ máy, sử dụng biên chế, vị trí việc làm; tuyển dụng, sử dụng, quản lý và thực hiện chế độ chính sách đối với viên chức, người lao động; trách nhiệm người đứng đầu trong thực thi công vụ, cải cách hành chính; kỷ luật kỷ cương hành chính; văn thư, lưu trữ nhà nước gửi 4/4 đơn vị.



Về kiểm tra công tác tuyển dụng viên chức y tế năm 2022 tại BVĐK huyện Đức Thọ đang còn một số tồn tại, hạn chế sau: Hội đồng tuyển dụng viên chức y tế năm 2022 đã ban hành Thông báo danh sách thí sinh đủ điều kiện tham gia xét tuyển viên chức y tế năm 2022 tại Văn bản số 348/TB-HĐXT ngày 10/11/2022. Tuy nhiên, đến ngày 24/11/2022, Hội đồng mới ban hành Thông báo triệu tập thí sinh đủ điều kiện dự thi vòng 2 tại Văn bản số 361/TB-HĐXT ngày 21/11/2022 (khoản c Điều 15 Nghị định số 115/2020/NĐ-CP quy định chậm nhất 5 ngày). Thực tế, đơn vị tổ chức phỏng vấn vòng 2 vào ngày 30/11/2022 là quá chậm so với quy định tại Nghị định 115/2020/NĐ-CP.

Tại Chi cục DS- KHHGD đã ban hành Kế hoạch số 40/KH-CCDS ngày 11/3/2022, Kế hoạch tinh giản biên chế theo Nghị định 108/2014/NĐ-CP, 113/2018/NĐ-CP, 143/2020/NĐ-CP của Chính phủ và theo Nghị quyết 94/2018/NQ-HĐND năm 2022; Kế hoạch số 43/KH-CCDS ngày 14/3/2022, Kế hoạch luân chuyển, chuyển đổi vị trí công tác đối với công chức Chi cục DS-KHHGD năm 2022; Kế hoạch số 55/KH-CCDS ngày 28/3/2022, Kế hoạch đào tạo, bồi dưỡng công chức, người lao động năm 2022; Kế hoạch số 71/KH-CCDS ngày 04/5/2022, Kế hoạch xây dựng biên chế năm 2023 của Chi cục DS-KHHGD; Quyết định số 86/QĐ-CCDS ngày 04/6/2022 về việc phê duyệt quy hoạch chức danh cấp trưởng, cấp phó các phòng chuyên môn thuộc Chi cục DS-KHHGD giai đoạn 2021-2026 và giai đoạn 2026-2031; về công tác bổ nhiệm, bổ nhiệm lại và công tác luân chuyển, chuyển đổi vị trí việc làm: Trong năm 2022 tại Chi cục DS-KHHGD không có cán bộ bổ nhiệm, bổ nhiệm lại và luân chuyển, chuyển đổi vị trí việc làm.

+ Công khai hoạt động của cơ quan, tổ chức, đơn vị; công khai việc thực hiện định mức, tiêu chuẩn, chế độ:

(1) 4/4 đơn vị được thanh tra: Việc quản lý, sử dụng kinh phí và thực hiện định mức, tiêu chuẩn, chế độ bằng Quy chế Chi tiêu nội bộ.

Tuy nhiên, đang tại 4/4 đơn vị được thanh tra đang còn một số tồn tại:

\* Chi cục DS-KHHGD chưa xây dựng trong Quy chế Chi tiêu nội bộ và chưa thực hiện mức khoán chi văn phòng phẩm cho các phòng chuyên môn.

\* BVĐK huyện Cẩm Xuyên trong quy chế chi tiêu nội bộ phần trích dẫn các văn bản để làm căn cứ xây dựng chưa đầy đủ như: Quy định về chế độ công tác phí thực hiện theo Nghị quyết số 70/2017/NQ-HĐND ngày 13/12/2017 của Hội đồng Nhân dân tỉnh Hà Tĩnh quy định chế độ công tác phí, chế độ chi hội nghị,...; chưa xây dựng trong Quy chế Chi tiêu nội bộ và chưa thực hiện mức khoán chi văn phòng phẩm cho các khoa, phòng, bộ phận chuyên môn theo quy định; viện dẫn Nghị định số 43/2006/NĐ-CP ngày 25/4/2006 của Chính phủ đã hết hiệu lực kể từ ngày 06/4/2015 (được thay thế bởi Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14/02/2015/NĐ-CP); Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14/02/2015/NĐ-CP của Chính phủ đã hết hiệu lực ngày 15/8/2021 (được thay thế bởi Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021).

\* BVĐK huyện Đức Thọ không xây dựng Quy chế Chi tiêu nội bộ theo giai đoạn mà xây dựng theo từng năm; không kịp thời cập nhật các quy phạm pháp luật do đó hầu hết các quy phạm pháp luật áp dụng trong Quy chế chi tiêu nội bộ tại đơn vị theo Quyết định số 133/QĐ-BV ngày 10/5/2022 đã hết hiệu lực nhiều năm, vì vậy việc thực hiện các chế độ, chính sách không phù hợp. Cụ thể: Thông tư liên tịch Số 163/2013/TTLT-BTC-

BNV ngày 15/11/2013 của liên bộ Tài chính - Nội vụ hướng dẫn tiêu chuẩn, điều kiện, thủ tục bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, bổ trí, miễn nhiệm, thay thế và xếp phụ cấp trách nhiệm công việc kế toán trưởng, phụ trách kế toán trong các đơn vị kế toán thuộc lĩnh vực kế toán nhà nước (đã hết hiệu lực kể từ ngày 15/5/2018; được thay thế bởi Thông tư số 04/2018/TT-BNV ngày 27/3/2018); Nghị định số 85/2012/NĐ-CP ngày 15/10/2012 (đã hết hiệu lực kể từ ngày 15/8/2021, được thay thế bởi Nghị định số 60/2021/NĐ-CP); Thông tư liên tịch số 58/2015/TTLT-BYT-BTNMT ngày 31/12/2015 (đã hết hiệu lực kể từ ngày 10/01/2022 được thay thế bởi Thông tư số 20/2021/TT-BYT ngày 26/11/2021); Thông tư số 01/2010/TT-BTC ngày 06/01/2010 (đã hết hiệu lực kể từ ngày 01/11/2018, được thay thế bởi Thông tư số 71/TT-BTC ngày 10/8/2018); Thông tư số 44/2007/TTLB-BTC-BKHCN ngày 07/5/2007 đã hết hiệu lực kể từ ngày 08/6/2015 được thay thế bởi Thông tư số 55/2015/TTLT-BTC-BKHCN ngày 22/4/2015; Thông tư số 02/2017/TT-BYT ngày 15/3/2017 đã hết hiệu lực kể từ ngày 15/01/2019 được thay thế bởi Thông tư số 37/2018/TT-BYT ngày 30/11/2018 và được sửa đổi bởi Thông tư số 14/2019/TT-BYT ngày 05/7/2019). Viện dẫn Nghị định số 38/2015/TT-BTNMT ngày 30/6/2019 là không thực tế (không có văn bản QPPL này). Việc áp dụng Nghị quyết số 72/2017/NQ-HĐND ngày 13/12/2017 của HĐND tỉnh Hà Tĩnh đã hết hiệu lực kể từ ngày 01/01/2022. Tại Hà Tĩnh về chế độ công tác phí, chế độ Hội nghị được áp dụng theo Nghị quyết số 70/2017/NQ-HĐND ngày 13/12/2017 của HĐND tỉnh, nhưng không được đơn vị áp dụng thực hiện.

\* BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Việc thu lệ phí của cán bộ học việc được quy định tại khoản 4, Điều 5 Quy chế chi tiêu nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 26/QĐ-BVĐKTP ngày 21/01/2020 về việc ban hành quy chế chi tiêu nội bộ giai đoạn 2020-2022, nhưng không xây dựng Đề án là chưa đúng quy định tại khoản 1, Điều 6 Nghị định số 120/2016/NĐ-CP ngày 23/8/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Phí và lệ phí. Trong năm 2022 chưa xác định được chênh lệch thu chi nên chưa có cơ sở để trích lập quỹ nhưng BVĐK thành phố vẫn trích lập quỹ phúc lợi để chi hỗ trợ cá nhân như: Hỗ trợ điều dưỡng trưởng các khoa, phòng mức chi 1.000.000 đồng/người/tháng; hỗ trợ tiền ăn cho kíp trực ăn sáng 30.000 đồng/người/suất; ăn trưa, tối 40.000 đồng/người/suất; Hỗ trợ tiền đi khám bệnh bảo hiểm y tế ngày thứ 7;...

(2) Thực hiện Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ; Thông tư số 90/2016/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC; căn cứ vào thông báo xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2021 của Sở Y tế, 4/4 đơn vị được thanh tra đã ban hành Quyết định về việc công bố, công khai Quyết toán Ngân sách Nhà nước của đơn vị mình năm 2021, 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện công khai tại hội nghị cán bộ công chức, viên chức, người lao động của đơn vị hoạt động thu chi tài chính năm 2021, cụ thể:

\* Chi cục DS-KHHGD:

Kinh phí được giao, sử dụng trong năm: 10.216.956.000 đồng;

Kinh phí thực nhận trong năm: 6.969.349.000 đồng;

Kinh phí giảm trong năm: 3.242.219.000 đồng;

Kinh phí được phép chuyển sang năm sau: 5.388.000 đồng;

Kinh phí đề nghị quyết toán trong năm: 6.969.349.000 đồng;

\* BVĐK huyện Cẩm Xuyên đã công khai:

(i) Quyết toán ngân sách năm 2021:

Kinh phí được giao trong năm: 5.501.748.000 đồng;

Kinh phí thực nhận trong năm: 2.975.923.582 đồng;

Kinh phí giảm trong năm: 2.125.824.418 đồng;

Kinh phí được phép chuyển sang năm sau: 403.120.000 đồng;

Kinh phí đề nghị quyết toán trong năm: 2.972.803.582 đồng.

(ii) Hoạt động thu dịch vụ trong năm 2021:

Tổng thu hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 27.903.658.922 đồng, trong đó:

Thu KCB BHYT: 23.504.008.601 đồng;

Thu KCB viện phí: 3.636.399.874 đồng;

Thu dịch vụ khác: 684.679.570 đồng;

Tổng chi hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 27.228.575.985 đồng.

\* BVĐK huyện Đức Thọ:

(i) Quyết toán ngân sách năm 2021:

Kinh phí năm trước chuyển sang: 21.937.400 đồng;

Kinh phí được giao trong năm: 3.697.427.000 đồng;

Kinh phí thực nhận trong năm: 3.493.309.540 đồng;

Kinh phí giảm trong năm: 26.774.860 đồng;

Kinh phí được phép chuyển sang năm sau: 199.280.000 đồng;

Kinh phí đề nghị quyết toán trong năm: 3.493.309.540 đồng.

(ii) Hoạt động thu dịch vụ trong năm 2021:

Tổng thu hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 44.399.489.641 đồng, trong đó:

Thu KCB BHYT: 37.479.468.531 đồng;

Thu KCB viện phí: 6.433.263.087 đồng;

Thu dịch vụ khác: 486.758.023 đồng;

Tổng chi hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 44.362.412.095 đồng.

\* BVĐK thành phố Hà Tĩnh:

(i) Quyết toán ngân sách năm 2021:

Kinh phí năm trước chuyển sang: 54.760.000 đồng;

Kinh phí được giao trong năm: 6.572.628.000 đồng;

Kinh phí thực nhận trong năm: 1.127.388.000 đồng;

Kinh phí giảm trong năm: 3.000.000.000 đồng;

Kinh phí được phép chuyển sang năm sau: 2.500.000.000 đồng;

Kinh phí đề nghị quyết toán trong năm: 1.127.388.000 đồng.

(ii) Hoạt động thu dịch vụ trong năm 2021:

(a) Tổng thu hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 89.826.433.926 đồng, trong đó:

Thu KCB BHYT: 69.824.284.953 đồng;

Thu viện phí: 14.607.804.767 đồng, (trong đó: Thu KCB viện phí (tiền mặt): 3.725.167.930 đồng; Thu viện phí qua thẻ (Quét mã QR): 146.573.255 đồng; Thu % từ KCB BHYT: 7.981.005.566 đồng; Thu khám sức khỏe với các công ty, đơn vị: 1.043.809.400 đồng; Thu test nhanh COVID-19: 1.702.004.700 đồng; Thu viện phí (các đối tượng do các nhà Bảo hiểm yêu cầu): 9.124.916 đồng; Thu viện phí (thẩm định bảo lãnh XN melatex): 119.000 đồng).

Thu khám yêu cầu và giường yêu cầu: 4.744.598.646 đồng;

Thu dịch vụ khác (nhà xe, nhà ăn, nhà thuốc): 482.540.000 đồng;

Thu quỹ dự phòng rủi ro (trích 5% từ tiền phẫu thuật, thủ thuật theo Quyết định 73/2011/QĐ-TTg ngày 28/12/2011 của Thủ tướng Chính phủ): 146.555.560 đồng;

Thu tiền trừ điểm từ công tác thi đua y đức theo quy chế: 20.650.000 đồng.

(b) Tổng chi hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 87.949.519.910 đồng, trong đó:

Chi tiền thuốc, hóa chất, vật tư: 33.922.801.541 đồng.

Chi thanh toán cá nhân: 40.050.287.946 đồng, trong đó: tiền lương và các khoản phụ cấp theo lương: 27.636.017.077 đồng; tiền phẫu thuật, thủ thuật, tiền trực, tiền làm thêm giờ, tiền các ngày lễ, tết, tiền thưởng: 12.414.270.869 đồng.

Chi khác: 13.976.430.423 đồng.

(3) Thực hiện Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ; Thông tư số 90/2016/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC; căn cứ các quyết định cấp ngân sách nhà nước năm 2022, có 3/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện ban hành các quyết định về việc công bố công khai dự toán ngân sách nhà nước, riêng BVĐK huyện Đức Thọ chưa ban hành quyết định về việc công bố công khai dự toán ngân sách nhà nước năm 2022.

Hoạt động tài chính của 4/4 đơn vị được thanh tra trong năm 2022 như sau:

\* Chi cục DS-KHHGD: Tổng kinh phí cấp trong năm 2022: 6.770.782.000 đồng, bao gồm: Nguồn kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: 1.906.782.000 đồng; Nguồn kinh phí chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: 4.864.000.000 đồng.

Về nguồn kinh phí chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: Đơn vị đã chủ động xây dựng kế hoạch hoạt động chi tiết cho từng dự án từ đầu năm. Quá trình thực hiện đơn vị đã bám sát theo kế hoạch đã xây dựng. Nội dung hoạt động các chương trình đáp ứng được nội dung chuyên môn theo kế hoạch đã đề ra.

Đến ngày 30/9/2022, Chi cục DS-KHHGD đã sử dụng số kinh phí: 3.091.965.912 đồng, trong đó: Nguồn kinh phí thực hiện chế độ tự chủ: 1.378.504.532 đồng; nguồn kinh phí chi sự nghiệp y tế, dân số và gia đình: 1.713.461.380 đồng.

\* BVĐK huyện Cẩm Xuyên: Tổng kinh phí cấp trong năm 2022: 415 triệu đồng; tổng số tiền ngân sách cấp đã chi trong 9 tháng đầu năm 2022 là: 263.115.853 đồng (Thanh toán chế độ phòng chống dịch COVID-19, từ nguồn kinh phí năm 2021 chuyển sang).

Số liệu thu, chi hoạt động dịch vụ tại BVĐK huyện Cẩm Xuyên năm 2022 (số liệu từ 01/01-30/9/2022): Tổng kinh phí thu: 22.272.554.558 đồng, trong đó: KCB BHYT: 19.331.739.865 đồng; KCB viện phí: 2.658.035.366 đồng; thu dịch vụ khác: 282.779.327 đồng; Tổng chi hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 22.111.635.136 đồng.

\* BVĐK huyện Đức Thọ:

(i) Tổng kinh phí thu: 33.263 triệu đồng, trong đó: KCB BHYT: 29.073 triệu đồng; KCB viện phí: 3.874 triệu đồng; Thu dịch vụ khác: 316 triệu đồng.

(ii) Tổng chi hoạt động dịch vụ: 34.296 triệu đồng, trong đó: Thanh toán cho cá nhân: 16.603 triệu đồng; Chi phí nghiệp vụ chuyên môn: 16.281 triệu đồng; Chi thường xuyên khác: 1.412 triệu;

(iii) Tính đến 30/9/2022 tổng số công nợ tại BVĐK huyện Đức Thọ quá lớn: 17.888.298.137 đồng (phần công nợ này chủ yếu của năm 2021 trở về trước mang sang), cụ thể: Nợ tiền thuốc, vật tư hóa chất: 14.659.316.176 đồng; thanh toán tiền công khám cho các trạm Y tế xã mới đến QII/2021 (ngày 04/8/2022 BVĐK huyện Đức Thọ đã chuyển tiền Công khám tại các Trạm Y tế xã về Trung tâm Y tế Dự phòng huyện Đức Thọ) số tiền còn nợ: 1.680.250.415 đồng; tiền làm đêm, thêm giờ mới thanh toán đến hết quý I/2022 (thanh toán ngày 30/8/2022) số tiền còn nợ: 378.055.602 đồng; thanh toán tiền thủ thuật, phẫu thuật mới thanh toán đến hết năm 2021 (thanh toán ngày 29/7/2022 tiền phẫu thuật, thủ thuật tháng 11+12/2021) số tiền còn nợ năm 2022: 1.135.937.870 đồng; chế độ công tác phí năm 2022 chưa thanh toán (mới thanh toán cho các cán bộ đi học tại Trường Đại học Y Dược Huế và đi hội nghị tại Hà Nội tháng 5/2022) số tiền còn nợ: 34.738.074 đồng.

Công nợ tại BVĐK huyện Đức Thọ đến 30/9/2022 quá lớn, nguyên nhân là do trong những năm qua dịch bệnh COVID-19 nên lượng bệnh nhân đến khám bệnh, chữa bệnh ít; kinh phí KCB BHYT chưa được BHXH thanh, quyết toán và không chấp nhận thanh toán, cụ thể:

(a) Nguồn kinh phí KCB BHYT vượt định mức (năm 2021), VTYT sử dụng không hết (năm 2018) đã được BHXH thống nhất nhưng chưa thanh quyết toán: 2.826.999.537 đồng;

(b) Số kinh phí KCB BHYT 9 tháng đầu năm 2022 đã được BHXH thẩm định nhưng cấp kinh phí đang thiếu: 6.973.337.006 đồng;

(c) Nguồn kinh phí KCB BHYT vượt tổng mức năm 2019, năm 2020 BHXH không chấp nhận thanh quyết toán: 6.721.760.606 đồng.

\* BVĐK thành phố Hà Tĩnh:

(i) Tổng thu hoạt động dịch vụ: 72.044.922.482 đồng, trong đó:

Thu KCB BHYT: 55.988.201.422 đồng;

Thu viện phí: 11.581.063.058 đồng, (trong đó: Thu KCB viện phí (tiền mặt): 3.636.454.901 đồng; Thu viện phí qua thẻ (Quét mã QR): 442.144.330 đồng; Thu % từ KCB BHYT: 6.475.622.660 đồng; Thu khám sức khỏe với các công ty, đơn vị: 998.704.400 đồng; Thu viện phí (các đối tượng do các nhà Bảo hiểm yêu cầu): 28.136.767 đồng).

Thu khám yêu cầu và giường yêu cầu: 4.009.282.287 đồng.

Thu dịch vụ khác (nhà xe, nhà ăn, nhà thuốc): 342.600.000 đồng.

Thu quỹ dự phòng rủi ro (trích 5% từ tiền phẫu thuật, thủ thuật theo Quyết định 73/2011/QĐ-TTg ngày 28/12/2011 của Thủ tướng Chính phủ): 123.775.715 đồng.

(ii) Tổng chi hoạt động dịch vụ trong năm 2021: 63.141.495.562 đồng, trong đó:

Chi tiền thuốc, hóa chất, vật tư: 24.913.682.560 đồng.

Chi thanh toán cá nhân: 26.442.627.863 đồng, trong đó: Tiền lương và các khoản phụ cấp theo lương: 20.966.721.949 đồng; tiền phẫu thuật, thủ thuật, tiền trực, tiền làm thêm giờ, tiền các ngày lễ, tết, tiền thưởng: 5.475.905.914 đồng.

Chi khác: 11.785.185.139 đồng.

(iii) Tính đến 30/9/2022 tổng số công nợ tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh 25.149 triệu đồng, cụ thể: Nợ tiền thuốc, vật tư hóa chất: 19.879 triệu đồng; tiền công KCB BHYT của các Trạm Y tế xã, phường năm 2022: 293 triệu đồng; tiền làm đêm, thêm giờ: 30 triệu đồng; tiền thủ thuật, phẫu thuật: 2.128 triệu đồng; sửa chữa nâng cấp hệ thống mạng LAN, nâng cấp cải tạo nhà ăn cũ làm phòng tiêm chủng vắc xin: 1.529 triệu đồng; Mua sắm cung ứng hàng hóa: 1.264 triệu đồng; tiếp khách: 26 triệu đồng.

Công nợ tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh đến 30/9/2022 quá lớn, nguyên nhân là do:

(a) Nguồn kinh phí KCB BHYT vượt định mức, vượt mức, vượt trần đa tuyến đến từ năm 2017 đến năm 2021 đã được BHXH thống nhất nhưng chưa thanh toán: 36.339 triệu đồng (mới cấp ứng 12.418 triệu);

(b) Số kinh phí KCB BHYT 9 tháng đầu năm 2022 BHXH cấp đang thiếu: 9.972 triệu đồng.

(c) Nguồn kinh phí KCB BHYT vượt định mức, vượt mức, vượt trần đa tuyến đến từ năm 2017 đến năm 2021 BHXH không chấp nhận thanh quyết toán: 21.148 triệu đồng.

- Việc thực hiện quy tắc ứng xử, quy tắc đạo đức nghề nghiệp của người có chức vụ, quyền hạn; thực hiện cải cách hành chính (CCHC), ứng dụng khoa học, công nghệ trong quản lý, thanh toán không dùng tiền mặt:

+ 4/4 đơn vị được thanh tra đã xây dựng và ban hành kế hoạch thực hiện Quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức, viên chức tại đơn vị trên cơ sở các quy định của pháp luật. Thực hiện nghiêm túc đạo đức công vụ, trong thi hành nhiệm vụ. Trong kỳ kiểm tra không có đơn thư tố giác, kiến nghị, phản ánh về đạo đức công vụ, ứng xử trong công tác; đã ban hành quy chế hoạt động của cơ quan; phân công nhiệm vụ ban lãnh đạo đơn vị.

+ 4/4 đơn vị đã Ban hành Kế hoạch CCHC năm 2022; trong tháng 10/2022 đã xây dựng báo cáo công tác CCHC năm 2022 gửi Sở Y tế đúng quy định.

+ 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện hình thức trả lương và các chế độ cho công chức, viên chức và người lao động qua tài khoản ngân hàng.

+ Thực hiện áp dụng công nghệ thông tin trong minh bạch và quản lý, chỉ đạo, điều hành công việc tại đơn vị, cài đặt và sử dụng các phần mềm: Quản lý công tác DS-KHHGD toàn tỉnh; theo dõi quản lý công chức, viên chức; Bảo hiểm xã hội; Kế toán; quản lý văn bản đi đến, phần mềm kê khai thuế,... đã sử dụng phần mềm chữ ký số Chi cục, chữ ký số Chủ tài khoản, chữ ký số kế toán,...

- Việc thực hiện các quy định về quản lý, sử dụng tài chính, tài sản công: 4/4 đơn vị được thanh tra đã ban hành Quy chế quản lý và sử dụng tài sản công, hạch toán, mở sổ sách, lập hồ sơ tài sản để theo dõi tài sản theo quy định.

Tuy nhiên, tại BVĐK huyện Đức Thọ thủ tục và quy trình về cho thuê và khoán sử dụng tài sản công chưa đầy đủ, chưa đúng theo quy định tại Nghị định 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công; Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung của Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 như: Hồ sơ giao khoán bán thuốc trong bệnh viện, Hồ sơ và quy trình đấu giá thuê nhà giữ xe và bán hàng tạp hóa đều chưa xây dựng Đề án sử dụng tài sản công vào mục đích cho thuê, giao khoán theo quy định,...

BVĐK thành phố Hà Tĩnh thủ tục và quy trình về cho thuê và khoán sử dụng tài sản công chưa đầy đủ, chưa đúng theo quy định tại Nghị định 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 quy định chi tiết một số điều của Luật quản lý, sử dụng tài sản công; Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung của Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017, cụ thể như: Về dịch vụ căng tin, nhà thuốc đơn vị đã xây dựng đề án, đã có tờ trình gửi Sở Y tế nhưng đến thời điểm kiểm tra không có văn bản của Sở Y tế Hà Tĩnh về nội dung thẩm định đề án xã hội hóa xây dựng hệ thống Nhà chờ - Căng tin - Nhà thuốc bệnh; Thuê dịch vụ nhà xe: Tại thời điểm kiểm tra đơn vị đã xây dựng Đề án sử dụng tài sản công nhưng Đề án chưa được phê duyệt của cấp có thẩm quyền; Thuê dịch vụ nhà ăn: Đơn vị chưa xây dựng đề án sử dụng tài sản công để thực hiện.

- Việc xử lý và giải quyết phản ánh, tố cáo, báo cáo về hành vi tham nhũng: Trong kỳ thanh tra tại 4/4 đơn vị được thanh tra không có phản ánh, tố cáo về hành vi tham nhũng

- Việc thực hiện các kết luận thanh tra, kiểm tra, kiểm toán, các quyết định xử lý và việc chấp hành chỉ đạo của cấp trên về công tác PCTN: Đã nêu ở tiêu mục 1.7, mục 1 phần I.

### **3.2. Việc thực hiện các quy định về kiểm soát tài sản, thu nhập:**

- Việc tổ chức kê khai tài sản, thu nhập; công khai bản kê khai tài sản, thu nhập:

Thực hiện Công văn số 4428/SYT- TCCB ngày 16/11/2021 của Sở Y tế hướng dẫn công tác kê khai, công khai kiểm soát tài sản, thu nhập năm 2021: 4/4 đơn vị được thanh tra đã xây báo cáo kết quả thực hiện triển khai công tác kiểm soát tài sản, thu nhập năm 2021.

Việc công khai bản kê khai tài sản, thu nhập: 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện đúng theo quy định tại Nghị định số 130/2020/NĐ-CP ngày 20/12/2020 của Chính phủ.

- Việc quản lý, cập nhật bản kê khai tài sản, thu nhập và các thông tin về kiểm soát tài sản, thu nhập; theo dõi biến động về tài sản, thu nhập của người có nghĩa vụ kê khai: 4/4 đơn vị đã thực hiện theo đúng quy định.

- Việc bảo vệ, lưu trữ, khai thác, cung cấp thông tin về kiểm soát tài sản, thu nhập: 4/4 đơn vị được thanh tra đã thực hiện đúng theo quy định.

- Việc xử lý người có hành vi vi phạm nghĩa vụ trung thực trong kê khai tài sản, thu nhập, giải trình nguồn gốc của tài sản, thu nhập tăng thêm; vi phạm quy định về thời hạn kê khai tài sản, thu nhập và vi phạm các quy định khác về kiểm soát tài sản, thu nhập: Trong kỳ thanh tra không có hành vi vi phạm kê khai tài sản, thu nhập tại 4/4 đơn vị được thanh tra.

### **3.3. Việc xử lý tham nhũng:**

Trong kỳ thanh tra tại 4/4 đơn vị được thanh tra không có vụ việc tham nhũng xảy ra nên không phải xử lý tham nhũng.

## **II. KẾT LUẬN (Qua kiểm tra tại 4 đơn vị)**

### **1. Ưu điểm:**

#### **1.1. Về thực hiện pháp luật về thanh tra:**

- Chi cục DS-KHHGD đã xây dựng Kế hoạch công tác thanh tra, kiểm tra về DS-KHHGD năm 2022 trình Giám đốc Sở Y tế phê duyệt theo quy định; hoạt động của Ban thanh tra Nhân dân được thực hiện đảm bảo các quy định tại Luật Thanh tra năm 2010 và Nghị định số 159/2016/NĐ-CP ngày 29/11/2016 của Chính Phủ quy định chi tiết và biện pháp thi hành một số điều của Luật thanh tra về tổ chức và hoạt động của Ban thanh tra Nhân dân; các kiến nghị sau kiểm tra, quyết toán đã được Chi cục DS-KHHGD xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định.

- BVĐK huyện Đức Thọ, BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Hoạt động của Ban thanh tra Nhân dân được thực hiện đảm bảo các quy định tại Luật Thanh tra năm 2010 và Nghị định số 159/2016/NĐ-CP ngày 29/11/2016 của Chính Phủ quy định chi tiết và biện pháp thi hành một số điều của Luật thanh tra về tổ chức và hoạt động của Ban thanh tra Nhân dân.



- BVĐK thành phố Hà Tĩnh các kiến nghị sau thanh tra, kiểm tra, quyết toán đã được bệnh viện xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định

## **1.2. Về tiếp công dân, xử lý và giải quyết khiếu nại, tố cáo**

### **Tại 4/4 đơn vị được thanh tra:**

- Đã phân công cán bộ tiếp công dân; ban hành nội quy, quy chế tiếp công dân; sổ tiếp công dân theo quy định; đã niêm yết lịch tiếp công dân tại địa điểm tiếp công dân.

- Trong niên độ thanh tra không có đơn khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh của công dân.

- Đã thực hiện phân công và trực Đường dây nóng Bệnh viện theo quy định, có ghi chép sổ sách và tổng kết trong năm; đã triển khai Hòm thư góp ý tại các khoa phòng; định kỳ mở hòm thư theo quy định.

## **1.3. Về thực hiện các quy định về phòng, chống tham nhũng:**

### **Tại 4/4 đơn vị được thanh tra:**

- Thực hiện xây dựng Quy chế Chi tiêu nội bộ: Cơ bản bám sát các văn bản hướng dẫn hiện hành.

- Đã thực hiện công khai đầy đủ, kịp thời quyết toán ngân sách nhà nước cấp năm 2021; 3/4 đơn vị được thanh tra (trừ BVĐK huyện Đức Thọ) đã thực hiện công khai đầy đủ, kịp thời dự toán ngân sách nhà nước cấp năm 2022 theo đúng quy định tại Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 và Thông tư số 90/2016/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính;

- Công khai đầy đủ, kịp thời, chính xác các thông tin về tài chính đơn vị qua Hội nghị cán bộ, công chức, viên chức đầu năm.

- Qua thanh tra chưa phát hiện hành vi có dấu hiệu tham nhũng.

## **2. Tồn tại, hạn chế:**

### **2.1. Việc thực hiện pháp luật về thanh tra**

- BVĐK huyện Cẩm Xuyên: Quyết định kiểm tra, kế hoạch kiểm tra, báo cáo kiểm tra còn sử dụng số chèn (*tuy đã được Đoàn kiểm tra của Sở Nội vụ kiến nghị khắc phục tại Thông báo số 34/TB-ĐKTr ngày 08/9/2021*); việc thực hiện trình tự, thủ tục, chất lượng trong hoạt động tự kiểm tra tại đơn vị chưa đạt yêu cầu.

- Tại thời điểm kiểm tra Chi cục DS-KHHGD chỉ thực hiện 02/06 cuộc thanh tra, kiểm tra theo kế hoạch đã được Giám đốc Sở Y tế phê duyệt (đạt 33,3%).

- Việc tổ chức thực hiện các kết luận, quyết định, kiến nghị, xử lý sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán:

+ BVĐK thành phố Hà Tĩnh hồ sơ các cuộc thanh tra, kiểm tra, duyệt quyết toán: Việc lưu trữ, sắp xếp chưa khoa học chưa thuận tiện cho công tác kiểm tra;

+ BVĐK huyện Đức Thọ: Việc thực hiện Kết luận Thanh tra số 175/KL-UBND; Quyết định số 115/QĐ-SNV; Thông báo số 3211/TB-SYT chưa được bệnh viện xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định.

+ BVĐK huyện Cẩm Xuyên: Đoàn tự kiểm tra của bệnh viện theo Quyết định số 158/QĐ-BVCX ngày 28/12/2018 chưa xây dựng kế hoạch cuộc kiểm tra theo quy định, biên bản tự kiểm tra hàng tháng còn sơ sài, chưa rõ ràng; việc thực hiện kiến nghị của đoàn kiểm tra theo Quyết định số 115/QĐ-SNV, Thông báo số 3204/TB-SYT chưa được bệnh viện xây dựng kế hoạch khắc phục và báo cáo kết quả khắc phục theo quy định.

- Việc quản lý, khai thác, sử dụng và lưu trữ hồ sơ thanh tra, kiểm tra và các nội dung khác theo quy định của pháp luật về thanh tra: BVĐK thành phố Hà Tĩnh việc lưu trữ, sắp xếp chưa khoa học nên chưa thuận tiện cho công tác kiểm tra; BVĐK huyện Đức Thọ hồ sơ không có báo cáo thực hiện các kiến nghị sau thanh tra, quyết toán; BVĐK huyện Cẩm Xuyên hồ sơ không có kế hoạch, báo cáo thực hiện các kiến nghị sau quyết toán.

## **2.2. Về tiếp công dân, xử lý và giải quyết khiếu nại, tố cáo**

- Việc thực hiện các quy định của pháp luật về tiếp công dân:

+ Tại Chi cục DS-KHHGD: Nội quy, quy chế tiếp công dân viên dẫn căn cứ pháp lý: đã hết hiệu lực thi hành như đã nêu trên.

+ Tại BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Bố trí địa điểm tiếp công dân tại tầng 4, nhưng chưa có biển chỉ dẫn cho công dân biết để đến địa điểm tiếp công dân của đơn vị là không thuận lợi cho công dân khi đến địa điểm tiếp công dân để thực hiện quyền khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh.

+ Tại BVĐK huyện Đức Thọ: Lịch tiếp công dân chưa phân định rõ: Tiếp công dân thường xuyên và tiếp công dân định kỳ, ai trực tiếp tiếp công dân; chưa niêm yết công khai Đường Dây nóng tiếp công dân theo quy định; việc tiếp công dân của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị: Chưa triển khai việc tiếp công dân của người đứng đầu cơ quan, tổ chức, đơn vị theo quy định.

+ Tại BVĐK huyện Cẩm Xuyên: Điểm tiếp công dân là Văn phòng làm việc của Đảng ủy - Công đoàn, phòng đọc, nhưng không có biển, bảng hướng dẫn cụ thể và được bố trí tại tầng 2 dãy nhà phía sau Khoa Khám bệnh là không thuận lợi cho công dân khi đến địa điểm tiếp công dân để thực hiện quyền khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh; lịch tiếp công dân định kỳ và thường xuyên chưa được phân định rõ ràng; Chưa công khai rõ ngày tiếp công dân của người đứng đầu đơn vị, điện thoại của người đứng đầu đơn vị.

- Việc thực hiện chế độ, thông tin báo cáo theo quy định tại Thông tư số 02/2021/TT-TTCT ngày 22/3/2021 của Thanh tra Chính phủ: 4/4 đơn vị được thanh tra thực hiện chưa đầy đủ, chưa đạt yêu cầu.

- BVĐK huyện Cẩm Xuyên, BVĐK huyện Đức Thọ chưa xây dựng và niêm yết công khai Đường Dây nóng của cán bộ tiếp công dân theo quy định.

## **2.3. Về thực hiện các quy định về phòng, chống tham nhũng:**

- BVĐK huyện Đức Thọ thời gian tổ chức Hội nghị cán bộ, viên chức và người lao động năm 2022 (ngày 30/7/2022) chậm so với quy định tại Điều 5 Nghị định số 04/2015/NĐ-CP ngày 09/01/2015 của Chính phủ về thực hiện dân chủ trong hoạt động của cơ quan hành chính nhà nước và sự nghiệp công lập; Hội đồng tuyển dụng viên chức

y tế năm 2022 đã ban hành Thông báo danh sách thí sinh đủ điều kiện tham gia xét tuyển viên chức y tế năm 2022 tại Văn bản số 348/TB-HĐXT ngày 10/11/2022. Tuy nhiên, đến ngày 24/11/2022, Hội đồng mới ban hành Thông báo triệu tập thí sinh đủ điều kiện dự thi vòng 2 tại Văn bản số 361/TB-HĐXT ngày 21/11/2022 (khoản c Điều 15 Nghị định số 115/2020/NĐ-CP quy định chậm nhất 5 ngày). Thực tế, đơn vị tổ chức phỏng vấn vòng 2 vào ngày 30/11/2022 là quá chậm so với quy định tại Nghị định 115/2020/NĐ-CP.

- Về quy chế chi tiêu nội bộ:

\* Chi cục DS-KHHGD chưa xây dựng trong Quy chế Chi tiêu nội bộ và chưa thực hiện mức khoán chi văn phòng phẩm cho các phòng chuyên môn.

\* BVĐK huyện Cẩm Xuyên trong Quy chế Chi tiêu nội bộ phân trích dẫn các văn bản để làm căn cứ xây dựng chưa đầy đủ như: Quy định về chế độ công tác phí thực hiện theo Nghị quyết số 70/2017/NQ-HĐND ngày 13/12/2017 quy định chế độ công tác phí, chế độ chi hội nghị...; chưa xây dựng trong Quy chế Chi tiêu nội bộ và chưa thực hiện mức khoán chi văn phòng phẩm cho các khoa, phòng, bộ phận chuyên môn theo quy định; viện dẫn Nghị định số 43/2006/NĐ-CP ngày 25/4/2006 của Chính phủ đã hết hiệu lực kể từ ngày 06/4/2015 (*được thay thế bởi Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14/02/2015/NĐ-CP*); Nghị định số 16/2015/NĐ-CP ngày 14/02/2015/NĐ-CP của Chính phủ đã hết hiệu lực ngày 15/8/2021 (*được thay thế bởi Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21/6/2021*).

\* BVĐK huyện Đức Thọ đơn vị không xây dựng Quy chế Chi tiêu nội bộ theo giai đoạn mà xây dựng theo từng năm; không kịp thời cập nhật các quy phạm pháp luật do đó hầu hết các quy phạm pháp luật áp dụng trong Quy chế chi tiêu nội bộ tại đơn vị theo Quyết định số 133/QĐ-BV ngày 10/5/2022 đã hết hiệu lực nhiều năm, vì vậy việc thực hiện các chế độ, chính sách không phù hợp.

\* BVĐK thành phố Hà Tĩnh: Việc thu lệ phí của cán bộ học việc được quy định tại khoản 4, Điều 5 Quy chế chi tiêu nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 26/QĐ-BVĐKTP ngày 21/01/2020 về việc ban hành quy chế chi tiêu nội bộ giai đoạn 2020-2022, nhưng không xây dựng Đề án là chưa đúng quy định tại khoản 1, Điều 6 Nghị định số 120/2016/NĐ-CP ngày 23/8/2016 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Phí và lệ phí. Trong năm 2022, chưa xác định được chênh lệch thu chi nên chưa có cơ sở để trích lập quỹ nhưng BVĐK thành phố Hà Tĩnh vẫn trích lập quỹ phúc lợi để chi hỗ trợ cá nhân như: Hỗ trợ điều dưỡng trưởng các khoa, phòng mức chi 1.000.000 đồng/người/tháng; hỗ trợ tiền ăn cho kíp trực ăn sáng 30.000 đồng/người/suất, ăn trưa, tối 40.000 đồng/người/suất; Hỗ trợ tiền đi khám bệnh bảo hiểm y tế ngày thứ 7;...

- BVĐK huyện Đức Thọ chưa ban hành quyết định về việc công bố công khai dự toán ngân sách nhà nước năm 2022 theo quy định tại Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 và Thông tư số 90/2016/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ Tài chính.

- Thực hiện các quy định về quản lý, sử dụng tài chính, tài sản công:

+ Tại BVĐK huyện Đức Thọ thủ tục và quy trình về cho thuê và khoán sử dụng tài sản công chưa đầy đủ, chưa đúng theo quy định tại Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 quy định chi tiết một số điều của Luật Quản lý, sử dụng tài sản công; Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung

của Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 như: Hồ sơ giao khoán bán thuốc trong bệnh viện, Hồ sơ và quy trình đấu giá thuê nhà giữ xe và bán hàng tạp hóa đều chưa xây đề án sử dụng tài sản công vào mục đích cho thuê, giao khoán theo quy định,...

+ BVĐK thành phố Hà Tĩnh thủ tục và quy trình về cho thuê và khoán sử dụng tài sản công chưa đầy đủ, chưa đúng theo quy định Nghị định 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017 quy định chi tiết một số điều của Luật quản lý, sử dụng tài sản công; Thông tư số 144/2017/TT-BTC ngày 29/12/2017 của Bộ Tài chính hướng dẫn một số nội dung của Nghị định số 151/2017/NĐ-CP ngày 26/12/2017, cụ thể như: Về dịch vụ căng tin, nhà thuốc đơn vị đã xây dựng đề án, đã có tờ trình gửi Sở Y tế nhưng đến thời điểm kiểm tra không có văn bản của Sở Y tế Hà Tĩnh về nội dung thẩm định đề án xã hội hóa xây dựng hệ thống Nhà chờ - Căng tin - Nhà thuốc bệnh; Thuê dịch vụ nhà xe: Tại thời điểm kiểm tra đơn vị đã xây dựng đề án sử dụng tài sản công nhưng đề án chưa được phê duyệt của cấp có thẩm quyền; Thuê dịch vụ nhà ăn: Đơn vị chưa xây dựng đề án sử dụng tài sản công để thực hiện.

### **3. Nguyên nhân, trách nhiệm:**

#### **3.1. Nguyên nhân khách quan:**

- Một số quy định tại Nghị định 146/2018/NĐ-CP ngày 17/10/2018 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn biện pháp thi hành một số Điều của Luật Bảo hiểm y tế chưa phù hợp vì vậy việc thực hiện tạm ứng, thanh toán, quyết toán chi phí KCB BHYT quy định tại khoản 1; các điểm a, b, c khoản 2 Điều 32 Luật BHYT và các văn bản quy định hiện hành; Quỹ BHYT thanh toán chi phí KCB BHYT theo báo cáo quyết toán năm của cơ sở KCB đã được thẩm định nhưng không vượt tổng mức thanh toán chi phí KCB BHYT được xác định theo công thức quy định tại khoản 4, Điều 24 Nghị định 146/2018/NĐ-CP. Vì thế khó khăn trong việc xác định và chủ động sử dụng nguồn kinh phí tại đơn vị; thiếu kinh phí nên phải tạm mượn nguồn để phục vụ cho các nhiệm vụ và trả các chế độ cho cán bộ, nhân viên y tế.

- Đầu năm 2022, dịch COVID-19 tiếp tục bùng phát nên ảnh hưởng tới nguồn thu vì số lượng người bệnh hạn chế; do dịch bệnh nên phải tập trung nhân lực phòng, chống dịch nên việc thực hiện các bước trong việc kiểm tra, tự kiểm tra có phần hạn chế.

- Tại Chi cục DS-KHHGD, trong năm 2022 phát sinh 02 cuộc giám sát và 01 cuộc phúc tra số liệu theo chỉ đạo của cấp trên nên phải tạm hoãn một số cuộc kiểm tra theo Kế hoạch.

#### **3.2. Nguyên nhân chủ quan:**

- Văn bản quy phạm pháp luật nhiều, thường xuyên thay đổi nên việc cập nhật, nghiên cứu để áp dụng của các bộ phận giúp việc còn có phần hạn chế.

- Cán bộ giúp việc phải kiêm nhiệm nhiều công việc, không chuyên, nên việc cập nhật các quy định, chính sách, chế tài, quá trình nghiên cứu, tham mưu có phần hạn chế, chưa nắm sâu về các quy định hiện hành để tham mưu.

#### **3.3. Trách nhiệm:**

Trách nhiệm để xảy ra các tồn tại, khuyết điểm nêu trên thuộc về Thủ trưởng (người đứng đầu) và các tổ chức, cá nhân có liên quan tại 4/4 đơn vị được thanh tra.

### **III. KIẾN NGHỊ, ĐỀ XUẤT.**

#### **1. Kiến nghị đối với các đơn vị được thanh tra:**

Yêu cầu 4/4 đơn vị được thanh tra:

- Xây dựng kế hoạch và thực hiện khắc phục các tồn tại nêu trên, tổ chức kiểm điểm, xác định rõ trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan; tổng hợp kết quả, báo cáo về Sở Y tế (qua Thanh tra Sở) trước ngày 30/01/2023.

- Thực hiện nghiêm túc các quy định về trách nhiệm của Thủ trưởng (người đứng đầu) đơn vị trong việc thực hiện pháp luật về thanh tra; giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng.

- Thực hiện nghiêm túc, đầy đủ các kết luận, kiến nghị sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán theo quy định pháp luật và các quy định của Trung ương, của Ban Thường vụ Tỉnh ủy Hà Tĩnh và của các cấp theo quy định.

- Chấp hành nghiêm túc chế độ thông tin, báo cáo theo quy định tại Thông tư số 02/2021/TT-TTCP ngày 22/3/2021 của Thanh tra Chính phủ; Thông tư số 25/2015/TT-BYT ngày 01/10/2015 và Chỉ thị số 09/CT-BYT ngày 22/11/2013 của Bộ Y tế.

#### **2. Đối với các phòng chức năng Sở Y tế:**

##### **2.1. Phòng Nghiệp vụ Y:**

- Tham mưu nội dung kiến nghị Bộ Y tế trình Chính phủ và Quốc Hội: Sửa đổi Luật Bảo hiểm Y tế; Nghị định 146/2018/NĐ-CP ngày 17/10/2018 của Chính phủ; Thực hiện thanh, quyết toán chi phí KCB BHYT năm 2019, 2020 và 2022 theo hướng thực thanh, thực chi chi phí KCB BHYT để tháo gỡ khó khăn và chủ động trong quản lý, sử dụng nguồn kinh phí cho các đơn vị.

- Tham mưu nội dung kiến nghị với cơ quan cấp trên giải quyết nguồn kinh phí KCB BHYT chưa được cơ quan Bảo hiểm xã hội Hà Tĩnh thanh, quyết toán (đã được cơ quan BHXH Hà Tĩnh thống nhất với các đơn vị).

##### **2.2. Thanh tra Sở:**

- Tham mưu tổ chức các lớp tập huấn về nghiệp vụ công tác kiểm tra, tiếp dân, xử lý đơn và giải quyết khiếu nại, tố cáo cho các đơn vị nhằm nâng cao nghiệp vụ. Định kỳ tổ chức sơ kết công tác thanh tra nhằm rút kinh nghiệm, định hướng, hướng dẫn cho cán bộ thực hiện công tác kiểm tra thực hiện tốt trong giai đoạn tiếp theo.

- Theo dõi, đôn đốc việc thực hiện Kết luận thanh tra, báo cáo Lãnh đạo Sở để chấn chỉnh kịp thời; Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát việc thực hiện pháp luật về thanh tra, giải quyết khiếu nại, tố cáo và PCTN tại các đơn vị.

Trên đây là Kết luận thanh tra trách nhiệm của Thủ trưởng (người đứng đầu) đơn vị trong việc thực hiện pháp luật về thanh tra; giải quyết khiếu nại, tố cáo và phòng, chống tham nhũng tại Chi cục DS-KHHGĐ; BVĐK các huyện: Cẩm Xuyên, Đức Thọ và BVĐK

thành phố Hà Tĩnh. Yêu cầu các tổ chức, cá nhân có liên quan nghiêm túc thực hiện kết luận này./.

***Nơi nhận***

- Thanh tra Bộ Y tế;
  - Thanh tra tỉnh Hà Tĩnh;
  - Các PGĐ Sở Y tế;
  - Các phòng: NVY; TTrS;
  - Các đơn vị được thanh tra;
  - Công thông tin điện tử Sở Y tế (đăng tải);
  - Lưu: VT, Hồ sơ cuộc thanh tra.
- Gửi văn bản điện tử

**GIÁM ĐỐC**

**Nguyễn Minh Đức**