

Số: /KL-BHXH

Bình Thuận, ngày tháng 9 năm 2019

KẾT LUẬN

thanh tra chuyên ngành đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm thất nghiệp, bảo hiểm y tế tại Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư Xây dựng Đại Phát

Thực hiện Quyết định số 394/QĐ-BHXH ngày 15/8/2019 của Giám đốc Bảo hiểm xã hội tỉnh Bình Thuận về việc thanh tra chuyên ngành đóng bảo hiểm xã hội (BHXH), bảo hiểm thất nghiệp (BHTN), bảo hiểm y tế (BHYT) tại Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư Xây dựng Đại Phát (gọi tắt là Công ty); ngày 28/8/2019, Đoàn thanh tra đã tiến hành làm việc tại Công ty.

Xét báo cáo kết quả thanh tra của Đoàn thanh tra theo Quyết định số 394/QĐ-BHXH ngày 15/8/2019, Giám đốc BHXH tỉnh Bình Thuận kết luận như sau:

I. Khái quát chung:

- Tên đơn vị: Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư Xây dựng Đại Phát.
 - Nơi đóng trụ sở chính: Số 68 Thống Nhất, phường Phước Hội, thị xã La Gi, tỉnh Bình Thuận.
 - Địa chỉ giao dịch: Số 248 Nguyễn Trường Tộ, phường Tân Thiện, La Gi, tỉnh Bình Thuận.
 - Số điện thoại: 0252.3824088.
 - Năm hoạt động: 2008.
 - Tài khoản số: 207010517010001 tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Đông Á, chi nhánh La Gi.
 - Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 3400644484, đăng ký lần đầu ngày 31/12/2008, đăng ký thay đổi lần thứ 4 ngày 24/3/2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Thuận cấp.
 - Mã số thuế: 3400644484.
 - Người đại diện theo pháp luật của Công ty: Ông Bùi Sỹ Quyết, Chủ tịch hội đồng quản trị.
- Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú và chỗ ở hiện tại: Thôn Đá Mài I, xã Tân Xuân, huyện Hàm Tân, tỉnh Bình Thuận.
- Thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc: Ông Nguyễn Thanh Bình.

- Ngành nghề kinh doanh chính: Tư vấn đầu tư và xây dựng công trình.

II. Kết quả thanh tra:

1. Những mặt đã đạt được:

- Công ty giao kết hợp đồng lao động (HĐLĐ) đầy đủ cho người lao động trong diện phải giao kết. Đăng ký tham gia BHXH, BHTN, BHYT cho 10 lao động thuộc diện bắt buộc phải tham gia.

- Đóng BHXH, BHTN, BHYT theo mức lương HĐLĐ đã giao kết và mức lương tối thiểu vùng do Chính phủ quy định hàng năm; có tính đóng ít nhất 7% so với mức lương tối thiểu vùng đối với lao động đã qua học nghề, đào tạo nghề.

- Quản lý hồ sơ người lao động đầy đủ, hồ sơ chứng từ liên quan đóng BHXH, BHTN, BHYT khớp với hồ sơ gốc.

2. Tồn tại, hạn chế:

- Trong kỳ thanh tra, Công ty đóng BHXH, BHTN, BHYT chưa kịp thời, còn chậm đóng. Tính đến ngày 31/7/2019, Công ty còn nợ số tiền là 76.843.687 đồng (nợ BHXH 09 tháng, BHTN 01 tháng) chuyển sang tháng 8/2019. Trong đó: nợ BHXH (không tính lãi) 68.441.269 đồng, nợ BHTN (không tính lãi) 770.000 đồng. Tuy nhiên, trong quá trình thanh tra Công ty đã khắc phục toàn bộ số tiền nợ 76.843.687 đồng.

- Chưa xây dựng và đăng ký hệ thống thang lương, bảng lương với Phòng Lao động - Thương binh và Xã hội thị xã La Gi.

III. Kết luận:

1. Kết luận:

1.1. Công ty giao kết HĐLĐ và tham gia BHXH, BHTN, BHYT đầy đủ cho người lao động trong diện bắt buộc phải tham gia; đóng đúng đối tượng và mức lương theo quy định.

1.2. Trong kỳ thanh tra, Công ty còn chậm đóng BHXH, BHTN, BHYT. Tính đến hết tháng 7/2019, Công ty còn nợ số tiền 76.843.687 đồng chuyển sang tháng 7/2019. Tuy nhiên, trong quá trình thanh tra Công ty đã khắc phục một phần số tiền nợ 76.843.687 đồng.

1.3. Chưa xây dựng và đăng ký hệ thống thang lương, bảng lương với cơ quan quản lý nhà nước tại địa phương.

2. Kiến nghị các biện pháp xử lý:

2.1. Kiến nghị:

- Yêu cầu Công ty đóng BHXH, BHTN, BHYT phát sinh tháng 8/2019 là 12.947.334 đồng trước ngày 25/9/2019; đồng thời, hàng tháng chậm nhất đến ngày cuối cùng của tháng trích tiền đóng BHXH, BHTN, BHYT trên quỹ tiền lương tháng của những người lao động tham gia, đồng thời trích từ tiền lương tháng đóng BHXH, BHTN, BHYT của từng người lao động theo mức quy định, chuyển cùng một lúc vào tài khoản chuyên thu của cơ quan BHXH mở tại ngân hàng hoặc Kho bạc Nhà nước theo quy định tại Điều 85, Điều 86 Luật BHXH, Điều 57 Luật Việc làm, Điều 15 Luật BHYT.

- Xây dựng và đăng ký thang lương, bảng lương với Phòng Lao động Thương binh và Xã hội thị xã La Gi theo quy định.

2.2. Xử lý vi phạm hành chính:

Trong kỳ thanh tra, Công ty đóng BHXH, BHYT, BHTN chưa kịp thời, còn chậm đóng; đã vi phạm Điểm a, Khoản 2, Điều 26 Nghị định số 95/2013/NĐ-CP ngày 22/8/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt hành chính trong lĩnh vực lao động, BHXH và đưa người lao động Việt Nam đi làm việc ở nước ngoài theo hợp đồng. Tuy nhiên, trong quá trình thanh tra Công ty đã khắc phục toàn bộ số tiền nợ BHXH, BHYT và cam kết đóng hàng tháng theo quy định nên Đoàn thanh tra không lập biên bản vi phạm hành chính.

3. Tổ chức thực hiện:

3.1. Yêu cầu Công ty thực hiện đầy đủ, nghiêm túc Kết luận thanh tra và báo cáo kết quả thực hiện các kiến nghị của Kết luận (bằng văn bản và kèm theo các văn bản, tài liệu, hồ sơ, chứng từ... để chứng minh đã thực hiện), gửi về Phòng Thanh tra - Kiểm tra BHXH tỉnh Bình Thuận, địa chỉ: Khu dân cư Bắc Xuân An, phường Xuân An, thành phố Phan Thiết, tỉnh Bình Thuận, trước ngày 20/10/2019.

3.2. BHXH tỉnh Bình Thuận sẽ tiếp tục theo dõi, đôn đốc việc chấp hành pháp luật BHXH, BHYT, BHTN của Công ty. Trường hợp Công ty không thực hiện hoặc thực hiện chưa đầy đủ, BHXH tỉnh Bình Thuận sẽ thực hiện kiểm tra hoặc thanh tra lại và xử phạt vi phạm hành chính theo quy định Điều 26 Nghị định số 95/2013/NĐ-CP ngày 22/8/2013 của Chính phủ (nếu có).

3.3. Giao Phòng Thanh tra-Kiểm tra chủ trì, phối hợp với Phòng Khai thác và thu nợ, BHXH thị xã La Gi theo dõi, đôn đốc việc thực hiện kết luận thanh tra và báo cáo Giám đốc BHXH tỉnh Bình Thuận theo quy định./.

Nơi nhận:

- Vụ Thanh tra-Kiểm tra, BHXH Việt Nam (để b/c);
- Sở Lao động TB&XH tỉnh;
- PGĐ Nguyễn Đình Chất;
- Trang Thông tin điện tử BHXH tỉnh;
- Các phòng: Quản lý thu, Khai thác và thu nợ;
- BHXH thị xã La Gi;
- Công ty CP Tư vấn và Đầu tư Xây dựng Đại Phát;
- Lưu VT, TTKT (02 bản).

GIÁM ĐỐC

Phạm Xuân Toan