

KẾT LUẬN THANH TRA

Về việc thanh tra chuyên ngành đóng bảo hiểm xã hội, bảo hiểm thất nghiệp, bảo hiểm y tế tại Công ty TNHH Thịnh Tiến

Thực hiện Quyết định số 999/QĐ-BHXH ngày 05/6/2024 của Giám đốc Bảo hiểm xã hội tỉnh Bình Định 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 TNHH Thịnh Tiến; ngày 14/6/2024 Đoàn thanh tra chuyên ngành đã tiến hành thanh tra tại Công ty TNHH Thịnh Tiến (sau đây gọi tắt là Đơn vị).

Xét báo cáo kết quả thanh tra số 25/BC-TTCN.999.2024 ngày 11/7/2024 của Trưởng đoàn thanh tra, Giám đốc Bảo hiểm xã hội tỉnh Bình Định kết luận thanh tra như sau:

1. Khái quát chung:

Công ty TNHH Thịnh Tiến:

- Địa chỉ trụ sở chính: Thôn Phong Tấn, xã Phước Lộc, huyện Tuy Phước, tỉnh Bình Định.

- Mã số doanh nghiệp: 4100969123.

- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: Công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên, đăng ký lần đầu ngày 20/10/2009, đăng ký thay đổi lần thứ 13 ngày 17/10/2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Định cấp; ngành nghề kinh doanh chính: Sản xuất các cấu kiện kim loại.

- Người đại diện theo pháp luật: Võ Thị Sông Vi, sinh ngày 20/01/1981, căn cước công dân số: 052181006954, cấp ngày: 11/01/2023, nơi cấp: Cục Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội, giới tính: Nữ; chức danh: Tổng Giám đốc.

- Thông tin tài khoản tiền gửi ngân hàng:

+ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam – Chi nhánh Tuy Phước, số tài khoản là: 4302201001171;

+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Phú Tài, số tài khoản là: 55810000069529;

+ Ngân hàng TMCP Đông Nam Á – Chi nhánh Bình Định, số tài khoản là: 8880000667779 và 888000393979;

+ Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Khu Công nghiệp Phú Tài, số tài khoản là: 114601379999;

+ Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh vượng – Chi nhánh Bình Định, số tài khoản là: 5679.

- Kết quả hoạt động sản xuất, kinh doanh năm 2023:

+ Doanh thu: 134.980.597.366 đồng;

+ Lợi nhuận trước thuế: 502.961.870 đồng.

- Hình thức trả lương: Lương thời gian.

- Thu nhập bình quân/lao động: 11.040.000 đồng/lao động/tháng.

- Mức đóng BHXH, BHTN, BHYT bình quân: 4.478.978 đồng/lao động/tháng.

2. Kết quả kiểm tra, xác minh:

2.1. Về đối tượng đóng: Tại thời điểm thanh tra, tổng số lao động đang làm việc thuộc diện phải đóng BHXH, BHTN, BHYT và đã đóng là 25 người với tổng quỹ lương là 116.000.000 đồng.

2.2. Về mức đóng: Đơn vị đóng BHXH, BHTN, BHYT cho người lao động theo mức tiền lương ghi trên Hợp đồng lao động.

2.3. Về phương thức đóng:

- Tính đến hết ngày 31/5/2024, tổng số tiền chậm đóng BHXH, BHTN, BHYT là 245.045.481 đồng. Trong đó:

+ Số tiền chậm đóng BHXH bắt buộc là: 188.001.756 đồng;

+ Số tiền chậm đóng BHTN là: 13.960.000 đồng;

+ Số tiền chậm đóng BHYT là: 33.345.000 đồng của 25 lao động;

+ Số tiền chậm đóng BH TNLĐ-BNN là: 3.490.000 đồng;

+ Tiền lãi chậm đóng: 6.248.725 đồng.

- Tại thời điểm thanh tra:

+ Tổng số tiền đã đóng BHXH, BHTN, BHYT là 245.045.481 đồng;

+ Số tiền chậm đóng BHXH, BHTN, BHYT là 0 đồng. Đơn vị đã hoàn thành việc đóng BHXH, BHTN, BHYT hết tháng 5/2024..

3. Kết luận:

- Về đối tượng đóng: Đơn vị đang đóng BHXH, BHTN, BHYT cho người lao động đúng quy định.

- Về mức đóng: Đơn vị đóng BHXH, BHTN, BHYT đúng quy định.

- Về phương thức đóng: Đề nghị Đơn vị thực hiện nghiêm túc việc đóng BHXH, BHTN, BHYT hằng tháng kịp thời theo quy định tại Điều 86 Luật Bảo hiểm xã hội, khoản 9 Điều 1 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Bảo hiểm y tế, khoản 2 Điều 44 Luật Việc làm, khoản 1 Điều 44 Luật An toàn, vệ sinh lao động.

4. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền đã áp dụng (nếu có):

Giám đốc Bảo hiểm xã hội tỉnh Bình Định đã ban hành Quyết định số 1166/QĐ-XPHC ngày 24/6/2024, xử phạt vi phạm hành chính về các hành vi:

- Hành vi vi phạm thứ nhất: Chậm đóng bảo hiểm xã hội bắt buộc, bảo hiểm thất nghiệp theo quy định tại điểm a khoản 5 Điều 39 Nghị định số 12/2022/NĐ-CP ngày 17/01/2022 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực lao động, bảo hiểm xã hội, người lao động Việt Nam đi làm việc ở nước ngoài theo hợp đồng. Hình thức xử phạt: Phạt tiền, số tiền phạt là 100.000 đồng (Bằng chữ: Một trăm nghìn đồng), áp dụng mức tối thiểu của khung phạt tiền theo quy định tại điểm a khoản 5 Điều 39 Nghị định số 12/2022/NĐ-CP và khoản 1 Điều 23 Luật Xử lý vi phạm hành chính (sửa đổi, bổ sung năm 2020).

- Hành vi vi phạm thứ hai: Chậm đóng bảo hiểm y tế cho 25 người lao động theo quy định tại điểm b khoản 2 Điều 80 Nghị định số 117/2020/NĐ-CP ngày 28/9/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực y tế. Hình thức xử phạt: Phạt tiền, số tiền phạt là 6.000.000 đồng (Bằng chữ: Sáu triệu đồng chẵn), áp dụng mức tối thiểu của khung phạt tiền theo quy định tại điểm b khoản 2 Điều 80 Nghị định số 117/2020/NĐ-CP.

Tổng số tiền phạt đối với 02 hành vi vi phạm hành chính nêu trên là 6.100.000 đồng (Bằng chữ: Sáu triệu một trăm nghìn đồng).

5. Kiến nghị các biện pháp xử lý:

Giám đốc Bảo hiểm xã hội tỉnh yêu cầu Công ty TNHH Thịnh Tiến khắc phục sai phạm sau:

- Chấp hành Quyết định số 1166/QĐ-XPHC ngày 24/6/2024 về xử phạt vi phạm hành chính nêu tại Phần 4 của Kết luận thanh tra này.

- Thực hiện nghiêm túc việc đóng BHXH, BHYT, BHTN, kịp thời hằng tháng theo quy định tại Điều 86 Luật Bảo hiểm xã hội, khoản 9 Điều 1 Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Bảo hiểm y tế, khoản 2 Điều 44 Luật Việc làm, khoản 1 Điều 44 Luật An toàn, vệ sinh lao động.

Trong thời hạn 30 ngày kể từ ngày ban hành Kết luận thanh tra này, đề nghị Đơn vị báo cáo (bằng văn bản) kết quả thực hiện kiến nghị nêu trên, gửi kèm theo hồ sơ, chứng từ liên quan về Bảo hiểm xã hội tỉnh (Địa chỉ: Quốc lộ 1D, khu vực 8, phường Nhơn Phú, thành phố Quy Nhơn, tỉnh Bình Định)/.

Nơi nhận:

- Công ty TNHH Thịnh Tiến;
- PGĐ Đặng Văn Lý;
- BHXH huyện Tuy Phước;
- Các phòng: QLT-ST, KHTC;
- Công TTĐT BHXH tỉnh;
- Lưu: VT, TTKT.

GIÁM ĐỐC

Võ Năm