

Số: /TB-BHXH

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

## THÔNG BÁO

### **Kết luận số 3043/KL-BHXH ngày 09/9/2024 của Tổng Giám đốc Bảo hiểm xã hội Việt Nam về việc kết luận kiểm tra công tác thi hành pháp luật về xử lý vi phạm hành chính của Bảo hiểm xã hội tỉnh Quảng Ngãi**

Từ ngày 08/8/2024 đến ngày 09/8/2024, đoàn kiểm tra (được thành lập theo Quyết định số 531/QĐ-BHXH ngày 14/5/2024 của Tổng Giám đốc Bảo hiểm xã hội Việt Nam) đã tiến hành kiểm tra công tác thi hành pháp luật về xử lý vi phạm hành chính (VPHC) của Bảo hiểm xã hội (BHXH) tỉnh Quảng Ngãi.

Căn cứ quy định tại khoản 4 Điều 15 Nghị định số 19/2020/NĐ-CP ngày 12/02/2020 của Chính phủ kiểm tra, xử lý kỷ luật trong thi hành pháp luật về xử lý VPHC, trên cơ sở kết quả làm việc với BHXH tỉnh Quảng Ngãi, Báo cáo số 1122/BC-BHXH ngày 29/3/2024, Công văn số 2997/BHXH-TTKT ngày 09/8/2024 của BHXH tỉnh Quảng Ngãi và các thông tin, tài liệu có liên quan, BHXH Việt Nam thông báo công khai kết luận kiểm tra công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC của BHXH tỉnh Quảng Ngãi, cụ thể như sau:

#### **I. ĐÁNH GIÁ CHUNG**

Công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC theo quy định của Luật Xử lý VPHC của BHXH tỉnh Quảng Ngãi trong thời gian qua đã đạt những kết quả nhất định, bước đầu đã được Lãnh đạo BHXH tỉnh quan tâm, chỉ đạo thực hiện. Tuy nhiên, qua kiểm tra cho thấy kết quả thực hiện công tác này tại BHXH tỉnh Quảng Ngãi vẫn còn một số khó khăn, vướng mắc nhất định, cần tiếp tục triển khai thực hiện một số hoạt động nhằm nâng cao hiệu quả trong thực tiễn.

#### **II. KẾT QUẢ ĐẠT ĐƯỢC**

##### **1. Về công tác thanh tra, phối hợp thanh tra**

BHXH tỉnh Quảng Ngãi đã chủ động xây dựng kế hoạch và tổ chức thực hiện thanh tra, xử phạt VPHC đối với các đơn vị có hành vi vi phạm về đóng BHXH, BHTN, BHYT. Năm 2023, BHXH tỉnh đã thực hiện kiểm tra, thanh tra chuyên ngành đóng BHXH, BHTN, BHYT, thanh tra, kiểm tra liên ngành theo kế hoạch tại 161 đơn vị và thanh tra đột xuất chuyên ngành đóng BHXH, BHTN, BHYT tại 21 đơn vị. Qua thanh tra, kiểm tra đã: thu hồi số tiền chậm nộp là 7.230.028.804 đồng; ban hành 16 quyết định xử phạt VPHC với số tiền xử phạt là 417.872.867 đồng.

**2. Về xây dựng, kiện toàn tổ chức bộ máy, biên chế chuẩn bị các điều kiện cơ sở vật chất bảo đảm cho công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC** được BHXH tỉnh bố trí và thực hiện đầy đủ theo quy định.

### **3. Về công tác báo cáo thống kê**

Việc thực hiện chế độ báo cáo định kỳ của BHXH tỉnh Quảng Ngãi được thực hiện đúng thời hạn, nội dung đảm bảo chất lượng theo yêu cầu của BHXH Việt Nam.

## **III. NHỮNG TỒN TẠI, HẠN CHẾ VÀ NGUYÊN NHÂN**

### **1. Tồn tại, hạn chế**

Bên cạnh ưu điểm và kết quả đã đạt được, việc triển khai thực hiện công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC tại BHXH tỉnh Quảng Ngãi còn một số tồn tại, hạn chế sau đây:

#### *1.1. Về việc xử phạt VPHC và tình hình thi hành các quyết định xử phạt VPHC*

- Năm 2023, BHXH tỉnh thực hiện thanh tra đột xuất 21 đơn vị nhưng mới xử phạt 11 đơn vị (tỷ lệ 52,3%).

- Số quyết định xử phạt VPHC đã thi hành rất thấp (chỉ 02 quyết định trên tổng số 16 quyết định xử phạt VPHC, chiếm 12,5%); mặc dù tỷ lệ thi hành quyết định xử phạt VPHC rất thấp nhưng BHXH tỉnh chưa thực hiện cưỡng chế thi hành. Do vậy, cần sự quan tâm hơn nữa của Lãnh đạo BHXH tỉnh trong việc theo dõi, đôn đốc, cưỡng chế thi hành quyết định xử phạt VPHC, đảm bảo hiệu lực, hiệu quả của công tác thanh tra.

#### *1.2. Kết quả kiểm tra hồ sơ xử phạt VPHC*

Đoàn Kiểm tra đã tiến hành kiểm tra xác suất 08/16 hồ sơ xử phạt VPHC do Giám đốc BHXH tỉnh Quảng Ngãi ban hành, gồm: Hồ sơ số 01 (Quyết định số 1178/QĐ-XPHC ngày 24/3/2023); Hồ sơ số 02 (Quyết định số 2310/QĐ-XPHC ngày 12/5/2023); Hồ sơ số 03 (Quyết định số 2459/QĐ-XPHC ngày 20/5/2023); Hồ sơ số 05 (Quyết định số 3439/QĐ-XPHC ngày 05/7/2023); Hồ sơ số 07 (Quyết định số 3876/QĐ-XPHC ngày 25/7/2023); Hồ sơ số 08 (Quyết định số 3945/QĐ-XPHC ngày 28/7/2023); Hồ sơ số 10 (Quyết định số 4115/QĐ-XPHC ngày 04/8/2023); Hồ sơ số 14 (Quyết định số 5560/QĐ-XPHC ngày 06/12/2023).

Qua kiểm tra, hồ sơ xử phạt VPHC đã được lập theo đúng trình tự, thủ tục pháp luật quy định. Tuy nhiên, hồ sơ xử phạt VPHC vẫn có một số sai sót, hạn chế như:

Đối với Biên bản VPHC: Thời gian lập Biên bản VPHC và Biên bản kiểm tra, xác minh không phù hợp; Biên bản không lập tại địa điểm nơi xảy ra vi phạm nhưng không nêu lý do theo quy định; Áp dụng biện pháp ngăn chặn không đúng quy định tại Điều 119 Luật Xử lý VPHC; Ghi nhận thiếu trường hợp giải trình trực tiếp hoặc ghi nhận quyền giải trình nhưng vụ việc không thuộc trường hợp phải giải trình theo quy định tại Điều 61 Luật Xử lý VPHC; Thiếu chữ ký nháy vào từng trang biên bản theo quy định tại khoản 5 Điều 12 Nghị định số 118/2021/NĐ-CP ngày 23/12/2021; Thiếu thông tin “chức vụ” của người lập biên bản tại phần ký; Thiếu phần giao nhận Biên bản theo quy định; Phần giao biên bản không tách trang riêng theo quy định (Hồ sơ số 08).

Đối với Quyết định xử phạt VPHC: Ghi biện pháp khắc phục hậu quả chưa đầy đủ theo quy định tại khoản 10 Điều 39 Nghị định số 12/2022/NĐ-CP ngày 17/01/2022, khoản 5 Điều 80 Nghị định số 117/2020/NĐ-CP ngày 28/9/2020; Ghi nhận thiếu 01 tình tiết giảm nhẹ.

## **2. Nguyên nhân**

Những tồn tại, thiếu sót trong công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC nói chung và trong việc áp dụng pháp luật về xử phạt VPHC nói riêng, thể hiện qua hồ sơ mà Đoàn Kiểm tra đã kiểm tra được xác định do nhiều nguyên nhân, tuy nhiên, chủ yếu do các nguyên nhân sau đây:

- Ý thức chấp hành pháp luật của một số đơn vị sử dụng lao động chưa cao.
- Một số quy định của pháp luật về xử phạt VPHC lĩnh vực BHXH, BHTN, BHYT chưa cụ thể dẫn đến còn có cách hiểu khác nhau, cần cơ quan có thẩm quyền hướng dẫn để thực hiện thống nhất.
- Chất lượng công tác tham mưu xử phạt VPHC chưa cao nên vẫn còn một số sai sót trong hồ sơ xử phạt VPHC.

## **IV. KIẾN NGHỊ CỦA ĐOÀN KIỂM TRA**

Nhằm tạo sự chuyển biến đồng bộ, toàn diện, thực chất, tiếp tục từng bước nâng cao hiệu quả của công tác thi hành pháp luật về xử lý VPHC trong các năm tiếp theo, đề nghị Lãnh đạo BHXH tỉnh Quảng Ngãi:

*Thứ nhất:* Chủ động, kịp thời báo cáo BHXH Việt Nam những khó khăn, vướng mắc, bất cập trong việc áp dụng các quy định pháp luật về xử lý VPHC để BHXH Việt Nam hướng dẫn giải quyết hoặc kiến nghị cơ quan có thẩm quyền giải quyết.

*Thứ hai:* Chỉ đạo cá nhân, đơn vị liên quan nghiên cứu kỹ các quy định pháp luật có liên quan về xử phạt VPHC để tiếp tục xử lý theo thẩm quyền các quyết định xử phạt VPHC có sai sót theo đúng quy định của pháp luật, thực hiện

việc động viên kịp thời công chức, viên chức làm tốt, rút kinh nghiệm, xử lý đầy đủ, nghiêm túc đối với các cá nhân, cơ quan, đơn vị có liên quan có sai sót trong thi hành pháp luật về xử phạt VPHC.

Đối với 08 hồ sơ xử phạt VPHC qua kiểm tra có sai sót: Đây là những sơ xuất, mang tính kỹ thuật, không làm thay đổi nội dung của vụ việc hoặc sai sót về thủ tục xử phạt VPHC nhưng đến nay chưa phát sinh khiếu nại, tố cáo. Do vậy, Đoàn Kiểm tra yêu cầu BHXH tỉnh Quảng Ngãi chỉ đạo các cá nhân, đơn vị có liên quan nghiêm túc rút kinh nghiệm trong xử lý các vụ việc khác tiếp theo. Tiếp tục rà soát những hồ sơ còn lại của năm 2023 để kịp thời phát hiện tồn tại, hạn chế và khắc phục các sai sót (nếu có).

*Thứ ba:* Tăng cường thực hiện thanh tra, kiểm tra và xử lý VPHC theo đúng quy định, đảm bảo hiệu lực, hiệu quả trong công tác thanh tra, kiểm tra và xử lý VPHC; tiếp tục quan tâm hơn nữa việc bố trí nguồn lực và các điều kiện cần thiết để nâng cao trình độ, kiến thức, hiểu biết pháp luật của đội ngũ được giao thẩm quyền xử phạt VPHC của đơn vị để nâng cao hơn nữa chất lượng xử phạt VPHC nhất là trong các cuộc thanh tra, kiểm tra đột xuất./.

***Nơi nhận:***

- Tổng Giám đốc (để b/c);
- PTGD Chu Mạnh Sinh (để b/c);
- Thanh tra BHXH Việt Nam (để biết);
- BHXH tỉnh Quảng Ngãi (để t/h);
- Công TTĐT BHXH Việt Nam (để đăng tải 30 ngày);
- Vụ trưởng Vụ Pháp chế (để b/c);
- Lưu: VT, PC.

**TL. TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**KT. VỤ TRƯỞNG VỤ PHÁP CHẾ**  
**PHÓ VỤ TRƯỞNG**

**Nguyễn Đức Đông**