

Số: 1003/TTCP-KHTH
V/v kiến nghị của UBND tỉnh
Đồng Nai về hoạt động thanh
tra, kiểm tra đối với DN

Hà Nội, ngày 21 tháng 6 năm 2019

THANH TRA - TP.HCM	
Số: 6344	ĐẾN
Ngày: 21.6.19	
Chuyển:	

Kính gửi: UBND tỉnh Đồng Nai.

Thực hiện ý kiến chỉ đạo của Phó Thủ tướng thường trực Chính phủ Trương Hòa Bình tại Văn bản 2287/VPCP-V.I ngày 22/3/2019 của Văn phòng Chính phủ về việc giao Thanh tra Chính phủ chủ trì, phối hợp với các Bộ Tài chính, Tư pháp, Kế hoạch và Đầu tư về xử lý, hướng dẫn vướng mắc trong hoạt động thanh tra, kiểm tra đối với doanh nghiệp do UBND tỉnh Đồng Nai kiến nghị tại Văn bản số 2618/UBND-ĐT và Văn bản 2619/UBND-ĐT ngày 12/3/2019. Sau khi thống nhất với các Bộ, ngành, Thanh tra Chính phủ có ý kiến như sau:

1. Về nội dung, trình tự, thủ tục xử lý chồng chéo trong kế hoạch thanh tra, kiểm tra doanh nghiệp

a) Về nhiệm vụ của người đứng đầu cơ quan thanh tra trong việc xử lý chồng chéo

Theo quy định tại Điều 16, 19, 22 và Điều 25 của Luật Thanh tra năm 2010 thì:

- Tổng Thanh tra Chính phủ chủ trì xử lý việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra giữa các Thanh tra bộ; giữa Thanh tra bộ với Thanh tra tỉnh.

- Chánh thanh tra bộ chủ trì xử lý việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra trong phạm vi quản lý nhà nước của bộ; phối hợp với Chánh Thanh tra tỉnh giải quyết việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra trên địa bàn tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

- Chánh thanh tra tỉnh chủ trì xử lý việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra giữa các Thanh tra sở, giữa Thanh tra sở với Thanh tra huyện; chủ trì phối hợp với Chánh Thanh tra bộ xử lý việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra trên địa bàn tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

- Chánh thanh tra sở xử lý việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra trong phạm vi được phân cấp quản lý nhà nước của sở.

b) Về thẩm quyền xử lý chồng chéo trong hoạt động kiểm tra, thanh tra việc tuân thủ pháp luật và chấp hành các quyết định của chủ sở hữu đối với doanh nghiệp nhà nước

Nghị định số 49/2014/NĐ-CP ngày 20/5/2014 về giám sát, kiểm tra, thanh tra đối với doanh nghiệp nhà nước trong việc chấp hành pháp luật và tuân thủ các quyết định của chủ sở hữu quy định tại Điều 9 như sau:

- Tổng Thanh tra Chính phủ chủ trì xử lý chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra việc tuân thủ pháp luật và chấp hành các quyết định của chủ sở hữu đối với các doanh nghiệp nhà nước giữa các Thanh tra Bộ và giữa Thanh tra Bộ với Thanh tra tỉnh.

- Chánh Thanh tra bộ quản lý ngành chủ trì xử lý chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian kiểm tra, thanh tra việc tuân thủ pháp luật và chấp hành các quyết định của chủ sở hữu đối với các doanh nghiệp nhà nước thuộc phạm vi quản lý nhà nước của Bộ; phối hợp với Chánh Thanh tra tỉnh giải quyết việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra đối với doanh nghiệp nhà nước trên địa bàn tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

- Chánh Thanh tra tỉnh chủ trì xử lý chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian kiểm tra, thanh tra việc tuân thủ pháp luật và chấp hành các quyết định của chủ sở hữu đối với các doanh nghiệp nhà nước trong phạm vi quản lý nhà nước của UBND tỉnh; giữa các Thanh tra sở; chủ trì, phối hợp với Chánh Thanh tra bộ quản lý ngành giải quyết việc chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra đối với doanh nghiệp nhà nước trên địa bàn tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

- Việc xử lý chồng chéo theo quy định tại Điều này được thực hiện thông qua hoạt động hướng dẫn, điều phối lập kế hoạch trong quá trình xây dựng, phê duyệt kế hoạch giám sát, kiểm tra, thanh tra doanh nghiệp nhà nước hàng năm theo quy định tại Điều 8 Nghị định này. Trường hợp có phát sinh chồng chéo trong quá trình thực hiện kế hoạch, thì ưu tiên hoạt động kiểm tra, thanh tra do chủ sở hữu hoặc cơ quan, đơn vị có thẩm quyền được chủ sở hữu giao tiến hành.

c) Về xử lý chồng chéo kế hoạch thanh tra

Theo Điều 13 Thông tư số 01/2014/TT-TTCP ngày 23/4/2014 quy định việc xây dựng, phê duyệt định hướng chương trình thanh tra, kế hoạch thanh tra thì *“Trong quá trình thực hiện kế hoạch thanh tra nếu phát hiện chồng chéo về phạm vi, đối tượng, nội dung, thời gian thanh tra thì cơ quan thanh tra có trách nhiệm thực hiện kế hoạch thanh tra phải phối hợp với các cơ quan thanh tra có liên quan để xử lý”*. Việc xử lý chồng chéo kế hoạch thanh tra được thực hiện như sau:

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra Chính phủ chồng chéo với kế hoạch thanh tra của Thanh tra bộ, Thanh tra tỉnh thì Thanh tra Chính phủ tiến hành thanh tra.

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra bộ chồng chéo với kế hoạch thanh tra của cơ quan được giao thực hiện chức năng thanh tra chuyên ngành thuộc Bộ, với kế hoạch thanh tra của Thanh tra sở thì Thanh tra bộ tiến hành thanh tra.

Trường hợp các kế hoạch thanh tra của Thanh tra các Bộ có chồng chéo thì Thanh tra thuộc Bộ có chức năng quản lý nhà nước về ngành, lĩnh vực hoạt động chính của đối tượng thanh tra là đơn vị tiến hành thanh tra.

Trong trường hợp kế hoạch thanh tra của Thanh tra bộ có chồng chéo với kế hoạch thanh tra của Thanh tra tỉnh thì căn cứ quy định pháp luật về thanh tra và phân cấp quản lý nhà nước giữa Bộ và UBND cấp tỉnh đối với nội dung thanh tra để xác định Thanh tra bộ hoặc Thanh tra tỉnh có trách nhiệm tiến hành thanh tra.

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra tỉnh chồng chéo với kế hoạch thanh tra của Thanh tra sở, với kế hoạch thanh tra của Thanh tra huyện thì Thanh tra tỉnh tiến hành thanh tra.

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra sở chồng chéo với kế hoạch thanh tra của cơ quan được giao thực hiện chức năng thanh tra chuyên ngành thuộc sở thì Thanh tra sở tiến hành thanh tra.

Trường hợp các kế hoạch thanh tra của Thanh tra các sở có chồng chéo thì Thanh tra sở thuộc sở được giao chức năng quản lý nhà nước về ngành, lĩnh vực hoạt động chính của đối tượng thanh tra là đơn vị tiến hành thanh tra.

Trong trường hợp kế hoạch thanh tra của thanh tra sở có chồng chéo với kế hoạch thanh tra của Thanh tra huyện thì căn cứ quy định pháp luật về thanh tra và phân cấp quản lý nhà nước giữa sở và UBND huyện đối với nội dung thanh tra để xác định Thanh tra sở hoặc Thanh tra huyện có trách nhiệm tiến hành thanh tra.

- Kế hoạch thanh tra của nhiều cơ quan thanh tra có chồng chéo về nội dung, thời gian, đối tượng thanh tra thì áp dụng quy định tại các Khoản 1, 2, 3 và Khoản 4 Điều 13 của Thông tư này để xử lý.

Như vậy, căn cứ vào các quy định trên, tại cấp tỉnh, trong hoạt động thanh tra nói chung, hoạt động thanh tra, kiểm tra đối với doanh nghiệp nói riêng, Chánh Thanh tra tỉnh có nhiệm vụ chủ trì xử lý việc chồng chéo trong hoạt động thanh tra giữa các Thanh tra sở, giữa Thanh tra sở với Thanh tra huyện; chủ trì phối hợp với Chánh Thanh tra bộ xử lý việc chồng chéo thanh tra trên địa bàn tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương.

2. Về tổ chức và hoạt động đối với các đoàn thanh tra, kiểm tra liên ngành tại doanh nghiệp bị chồng chéo (vừa có nội dung thanh tra, vừa có nội dung kiểm tra)

a) Về thẩm quyền ban hành quyết định thanh tra liên ngành

Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22/9/2011 quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật thanh tra (Điều 19, 20) quy định như sau:

- Đối với quyết định thanh tra hành chính theo kế hoạch, trường hợp vụ việc đặc biệt phức tạp, liên quan đến trách nhiệm quản lý của nhiều cấp, nhiều ngành; căn cứ kế hoạch thanh tra, Bộ trưởng, Chủ tịch UBND tỉnh, Giám đốc sở, Chủ tịch UBND huyện ra quyết định thanh tra và thành lập Đoàn thanh tra liên ngành để thực hiện nhiệm vụ thanh tra.

- Đối với quyết định thanh tra hành chính đột xuất, trường hợp vụ việc đặc biệt phức tạp, liên quan đến trách nhiệm quản lý của nhiều cấp, nhiều ngành thì Thủ trưởng cơ quan quản lý nhà nước ra quyết định thanh tra đột xuất và thành lập Đoàn thanh tra liên ngành để thực hiện nhiệm vụ thanh tra.

b) Về kiểm tra liên ngành đối với doanh nghiệp

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Thủ trưởng cơ quan quản lý nhà nước (như Chủ tịch UBND cấp tỉnh, cấp huyện) có thẩm quyền ban hành quyết định kiểm tra đối với doanh nghiệp thuộc quyền quản lý của mình. Để tránh chồng chéo trong hoạt động kiểm tra, Thủ trưởng cơ quan quản lý có thể ban hành quyết định kiểm tra liên ngành để tiến hành kiểm tra đối với doanh nghiệp thuộc quyền quản lý.

Tuy nhiên, hiện nay pháp luật hiện hành không quy định về việc thành lập đoàn thanh tra, kiểm tra liên ngành (vừa có nội dung thanh tra, vừa có nội dung kiểm tra). Do đó, nếu triển khai thực hiện sẽ rất vướng mắc về cơ sở pháp lý. Thanh tra Chính phủ đề nghị UBND tỉnh Đồng Nai cũng như thủ trưởng các cơ quan nhà nước nói chung không nên thành lập đoàn thanh tra, kiểm tra liên ngành trong điều kiện hiện nay, khi chưa có quy định pháp luật điều chỉnh vấn đề này.

3. Về thực hiện Chỉ thị số 20/CT-TTg ngày 17/5/2017 của Thủ tướng Chính phủ về việc chấn chỉnh hoạt động thanh tra, kiểm tra tại doanh nghiệp

Theo tinh thần Chỉ thị thì khi xây dựng, phê duyệt kế hoạch thanh tra hàng năm không để xảy ra tình trạng thanh tra, kiểm tra quá 01 lần/năm đối với doanh nghiệp. Như vậy, theo tinh thần của Chỉ thị số 20/CT-TTg trường hợp cần phải thanh tra hoặc kiểm tra nhiều nội dung đối với doanh nghiệp thuộc phạm vi quản lý của UBND tỉnh thì Chánh Thanh tra tỉnh, Giám đốc sở cần báo cáo Chủ tịch UBND tỉnh để thành lập đoàn thanh tra liên ngành hoặc kiểm tra liên ngành để tiến hành thanh tra hoặc kiểm tra đối với doanh nghiệp đó.

Ngoài ra, nếu phát hiện doanh nghiệp có dấu hiệu vi phạm pháp luật rõ ràng, Thủ trưởng cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền ban hành quyết định thanh tra hoặc kiểm tra đột xuất đối với doanh nghiệp đó.

4. Về gửi kế hoạch thanh tra hàng năm cho địa phương để phối hợp xử lý chồng chéo

a) Về việc gửi kế hoạch thanh tra hàng năm đã được quy định tại Điều 10, Điều 11, Thông tư số 01/2014/TT-TTCP ngày 23/4/2014 của Thanh tra Chính phủ quy định cụ thể như sau:

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra bộ, Thanh tra tỉnh gửi về Thanh tra Chính phủ chậm nhất là 05 ngày, kể từ ngày Bộ trưởng, Chủ tịch Ủy ban nhân dân cấp tỉnh phê duyệt; kế hoạch thanh tra của cơ quan được giao chức năng thanh tra chuyên ngành thuộc bộ gửi về Thanh tra bộ chậm nhất là 03 ngày, kể từ ngày Bộ trưởng phê duyệt để theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện.

- Kế hoạch thanh tra của Thanh tra huyện, Thanh tra sở gửi về Thanh tra tỉnh chậm nhất là 05 ngày, kể từ ngày Chủ tịch Ủy ban nhân cấp huyện, Giám đốc sở phê duyệt; kế hoạch thanh tra của cơ quan được giao chức năng thanh tra chuyên ngành thuộc sở gửi về Thanh tra sở chậm nhất là 03 ngày kể từ ngày Giám đốc sở phê duyệt để theo dõi, đôn đốc, kiểm tra việc thực hiện.

b) Về công khai chương trình, kế hoạch thanh tra hằng năm đã có quy định tại Điều 6, Thông tư số 05/2011/TT-TTCT ngày 10/01/2011 của Thanh tra Chính phủ quy định về phòng, chống tham nhũng trong ngành thanh tra: *"Công khai trên phương tiện thông tin đại chúng, trang thông tin điện tử các quy định của pháp luật về thanh tra, chương trình, kế hoạch thanh tra hằng năm đã được phê duyệt ngay sau khi người có thẩm quyền ký, duyệt; trừ trường hợp pháp luật có quy định khác."*

Tuy nhiên, hiện nay các Luật làm cơ sở để xây dựng Thông tư 05/TT-TTCT đã được thay thế, sửa đổi (như: Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018, có hiệu lực từ ngày 01/7/2019); Luật Thanh tra năm 2010, có hiệu lực từ ngày 01/7/2011; Luật Khiếu nại năm 2011, có hiệu lực từ ngày 01/7/2012 và Luật Tố cáo năm 2011, năm 2018). Do vậy, Thanh tra Chính phủ sẽ nghiên cứu sửa đổi quy định của Thông tư cho phù hợp với pháp luật để áp dụng thống nhất trong toàn ngành.

Riêng đối với Thanh tra Chính phủ, hằng năm, đều gửi Kế hoạch thanh tra đã được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt cho đối tượng được thanh tra và đồng thời công khai trên Cổng thông tin điện tử của cơ quan.

5. Đối với Văn bản số 2618/UBND-ĐT ngày 12/3/2019 của UBND tỉnh Đồng Nai liên quan đến phạm vi quản lý nhà nước về Hải quan, trong văn bản 6141/BTC-TTtr ngày 29/5/2019 của Bộ Tài chính gửi Thanh tra Chính phủ chưa nêu rõ. Do vậy, đề nghị UBND tỉnh có văn bản gửi Bộ Tài chính hướng dẫn việc thực hiện nhiệm vụ này.

Thanh tra Chính phủ thông báo để UBND tỉnh Đồng Nai biết thực hiện./.

Nơi nhận: *(lưu)*

- Như trên;
- Phó TTgCP Trương Hòa Bình (để b/c);
- Tổng Thanh tra Chính phủ (để b/c);
- Văn phòng Chính phủ;
- Các bộ, ngành TW;
- UBND các tỉnh, TP trực thuộc TW;
- Phó TTCTP Đặng Công Huân;
- Thanh tra bộ, ngành TW;
- Thanh tra tỉnh, TP trực thuộc TW;
- Vụ PC, Vụ KHTH.
- Lưu: VT.



Đặng Công Huân