

Số: 1026/KL-BHXH

Đắk Nông, ngày 08 tháng 8 năm 2023

## KẾT LUẬN

### Về việc kiểm tra công tác thu bảo hiểm xã hội tự nguyện, bảo hiểm y tế hộ gia đình tại Tổ chức dịch vụ thu Viettel Đắk Nông

Thực hiện Quyết định số 396/QĐ-BHXH ngày 25/7/2023 của Giám đốc Bảo hiểm xã hội (BHXH) tỉnh Đắk Nông về việc thành lập Đoàn kiểm tra công tác thu BHXH tự nguyện, bảo hiểm y tế (BHYT) hộ gia đình tại Tổ chức dịch vụ thu Viettel Đắk Nông.

Ngày 02/8/2023, Đoàn kiểm tra công tác thu BHXH tự nguyện, BHYT hộ gia đình (gọi chung là Đoàn kiểm tra) đã tiến hành kiểm tra đối với Tổ chức dịch vụ thu Viettel Đắk Nông (gọi chung là đơn vị). Thời kỳ kiểm tra từ ngày 01/7/2022 đến 30/6/2023.

Xét báo cáo kết quả kiểm tra ngày 07/8/2023 của Trưởng đoàn kiểm tra, Giám đốc BHXH tỉnh Đắk Nông kết luận như sau:

#### I. Khái quát chung về đơn vị

Địa chỉ trụ sở chính: số 308 Tôn Đức Thắng, phường Nghĩa Thành, thành phố Gia Nghĩa, tỉnh Đắk Nông;

Mã số chi nhánh: 0100109106-056;

Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh do Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đắk Nông cấp, đăng ký lần đầu ngày 06/02/2006, đăng ký thay đổi lần thứ 17 ngày 05/5/2020;

Người đại diện theo pháp luật: Trần Văn Thanh, Giới tính: Nam, Chức vụ: Giám đốc;

Số tài khoản 6351000009767 tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh tỉnh Đắk Nông;

Hợp đồng ủy quyền thu BHXH, BHYT số 1255/2022/BHXH-VIETTEL ngày 01/7/2022, có hiệu lực từ ngày 01/7/2022 đến ngày 30/6/2023; Phụ lục hợp đồng ngày 04/7/2022;

Tổng số nhân viên thu đang hoạt động là 119 người đã được bồi dưỡng, tập huấn nghiệp vụ nhưng chưa được cấp Thẻ nhân viên thu BHXH, BHYT.

#### II. Kết quả kiểm tra

##### 1. Số liệu

Trong thời kỳ kiểm tra, tình hình thu BHXH tự nguyện, BHYT Hộ gia đình và thù lao như sau:



TT	Chỉ tiêu	Số người		Số tiền		Thù lao	
		Tăng mới	Tái tục	Tăng mới	Tái tục	Tăng mới	Tái tục
1	BHXH tự nguyện	22	148	21.549.360	244.509.700	3.482.045	22.010.448
2	BHYT hộ gia đình	381	2.830	255.943.260	1.893.183.421	27.464.121	87.645.387

## 2. Kết quả thực hiện

Trong thời kỳ kiểm tra, đơn vị đã thực hiện cơ bản đúng theo quy định tại Quyết định số 1155/QĐ-BHXH ngày 12/5/2022 của Tổng Giám đốc BHXH Việt Nam về việc ban hành Quy chế quản lý hoạt động của tổ chức dịch vụ thu BHXH, BHYT và Hợp đồng ủy quyền thu BHXH, BHYT đã ký kết với BHXH tỉnh Đắk Nông và các văn bản hướng dẫn có liên quan.

Tuy nhiên, tại đơn vị còn một số tồn tại, hạn chế như sau:

- Nhân viên thu xác định chưa đúng giảm trừ mức đóng của người tham gia BHYT hộ gia đình từ người thứ 2, thứ 3: Nguyễn Thị Hồng Gấm mã số 6721003035, Trần Văn Ngân mã số 6720976445; xác định sai đối tượng khai thác thu mới, đối tượng khai thác thu thường kỳ trên Mẫu D05-TS, D03-TS dẫn đến phát sinh sai phương án tăng mới đối với 07 trường hợp tham gia BHYT Hộ gia đình tại huyện Krông Nô: Nguyễn Thị Hồng Nhung mã số 6720817017, Doãn Thị Hương mã số 6720819662, Lang Thị Thuyết mã số 6720842596, Phan Tấn Quang mã số 6720843499, Đỗ Văn Chinh mã số 6720872276, Trần Thanh Nam mã số 6721075206, Lê Thị Hải mã số 6721075208;

- Chưa thực hiện chuyển toàn bộ tiền thu BHXH, BHYT và danh sách, thông tin người tham gia cho cơ quan BHXH hằng ngày. Sau khi hồ sơ hoàn thiện và chuyển sang cơ quan BHXH thì ngày hôm sau hệ thống của đơn vị mới tự động chuyển tiền cho cơ quan BHXH (chuyển tiền chậm 01 ngày so với hồ sơ); với những hồ sơ BHXH tự nguyện vào ngày cuối cùng của tháng sẽ ảnh hưởng tới phương án đóng có thể từ tăng mới thành đóng bù làm chênh lệch tiền thù lao của nhân viên thu;

- Còn tình trạng nộp thừa tiền do hệ thống tự đẩy hồ sơ và hạch toán nộp tiền của những thường hợp thu BHYT hộ gia đình của tỉnh khác như hồ sơ bà Nguyễn Thị Trà Giang số 10997/2023/067, biên lai số GN-23E0000146;

- Chưa mở sổ theo dõi trả kết quả hồ sơ như trả sổ BHXH, thẻ BHYT cho các nhân viên thu (chuyển phát qua dịch vụ bưu chính).



### III. Kết luận

#### 1. Những quy định đã được thực hiện

- Đơn vị đã thực hiện thu BHXH tự nguyện, BHYT hộ gia đình cơ bản đúng theo quy định tại Luật BHXH năm 2014, Luật BHYT năm 2008 được sửa đổi bổ sung năm 2014; Quyết định số 1155/QĐ-BHXH ngày 12/5/2022; Hợp đồng ủy quyền thu BHXH, BHYT và các văn bản hướng dẫn có liên quan;

- Lập hồ sơ tham gia BHXH tự nguyện, BHYT Hộ gia đình cơ bản kịp thời, đúng quy định;

- Thực hiện tiếp nhận, cập nhật hồ sơ, chi thù lao cho các cộng tác viên cơ bản đúng quy định.

#### 2. Những quy định chưa được thực hiện đầy đủ

- Nhân viên thu xác định chưa đúng giảm trừ mức đóng của người tham gia BHYT hộ gia đình từ người thứ 2 trở đi; xác định sai đối tượng khai thác thu mới, đối tượng khai thác thu thường kỳ trên Mẫu D05-TS, D03-TS;

- Chưa thực hiện chuyển toàn bộ tiền thu BHXH, BHYT và danh sách, thông tin người tham gia cho cơ quan BHXH hằng ngày.

- Còn tình trạng nộp thừa tiền do hệ thống tự đẩy hồ sơ và hạch toán nộp tiền của những thường hợp thu BHYT hộ gia đình của tỉnh khác;

- Chưa mở sổ theo dõi trả kết quả hồ sơ như trả sổ BHXH, thẻ BHYT cho các nhân viên thu.

### IV. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền đã áp dụng: không.

### V. Kiến nghị các biện pháp xử lý

#### 1. Đối với đơn vị

- Khẩn trương khắc phục, chấn chỉnh những tồn tại nêu trên. Thực hiện đầy đủ quy định tại Quyết định số 1155/QĐ-BHXH ngày 12/5/2022; Hợp đồng ủy quyền thu BHXH, BHYT và các văn bản hướng dẫn có liên quan;

- Khắc phục tình trạng chuyển tiền chậm 01 ngày so với hồ sơ và hệ thống tự chuyển hồ sơ, lệnh chuyển tiền từ tỉnh khác đến để không ảnh hưởng đến quyền lợi, thời hạn sử dụng thẻ của người tham gia BHYT hộ gia đình;

- Chủ động tổng hợp số liệu để đối chiếu, xác nhận với cơ quan BHXH;

- Tăng cường công tác đôn đốc thu tiền đóng những người tham gia BHXH tự nguyện, BHYT hộ gia đình đến hạn đóng hàng tháng trên cơ sở Danh sách đến hạn đóng D08-TS do cơ quan BHXH cung cấp nhằm hạn chế người tham gia giảm hàng tháng;

- Thông tin, giải thích cho người tham gia hiểu, nắm được các quy định, thủ tục tham gia; quyền lợi, chế độ BHYT tự đóng. Phản ánh kịp thời những khó khăn, vướng mắc và kiến nghị của người tham gia với cơ quan BHXH.

#### 2. Đối với Phòng Quản lý Thu - Sổ, Thẻ

- Tham mưu chấn chỉnh BHXH các huyện chuyển dữ liệu mẫu D11a-TS cho đơn vị kịp thời theo hợp đồng đã ký kết;

- Tăng cường kiểm tra, hướng dẫn, đôn đốc Tổ chức dịch vụ thực hiện theo đúng quy trình, quy định của pháp luật, đảm bảo hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch được giao;

- Định kỳ, tổ chức sơ kết, tổng kết đánh giá kết quả hoạt động của Tổ chức dịch vụ trên địa bàn, giải quyết khó khăn, vướng mắc trong quá trình triển khai thực hiện;

- Xây dựng kế hoạch đào tạo, bồi dưỡng cho nhân viên thu và tham mưu cấp Thẻ nhân viên thu kịp thời theo quy định.

#### **VI. Tổ chức thực hiện**

1. Yêu cầu đơn vị thực hiện kết luận kiểm tra trước ngày 31/8/2023.

2. Giao Phòng Thanh tra - Kiểm tra theo dõi, thực hiện chế độ báo cáo theo quy định. /

#### **Nơi nhận:**

- Tổ chức dịch vụ thu Viettel Đắk Nông;
- Giám đốc;
- Các Phó Giám đốc;
- Phòng Quản lý Thu - Sô, Thẻ;
- Công thông tin điện tử BHXH tỉnh;
- Lưu: VT, TTKT.



**GIÁM ĐỐC**

**Hồ Hữu Tuấn**