

Số: 14/KL-TTT

Quảng Ngãi, ngày 29 tháng 12 năm 2023

KẾT LUẬN THANH TRA

Việc thực hiện pháp luật về phòng, chống tham nhũng đối với Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Quảng Ngãi

Thực hiện Quyết định thanh tra số 306/QĐ-TTT ngày 14/12/2023 của Chánh Thanh tra tỉnh việc thực hiện pháp luật về phòng, chống tham nhũng đối với Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Quảng Ngãi (*viết tắt là Công ty*), Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Công ty vào ngày 22/12/2023.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra số 02/BC-ĐTTra ngày 28/12/2023 của Trưởng đoàn thanh tra, Chánh Thanh tra tỉnh kết luận thanh tra như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Quảng Ngãi được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Công ty Nông sản thực phẩm Quảng Ngãi (*doanh nghiệp nhà nước*) theo Quyết định số 252/QĐ-UB ngày 25/12/2003 của UBND tỉnh Quảng Ngãi. Đến năm 2017, Nhà nước thoái vốn và Công ty chính thức trở thành công ty đại chúng, được đăng ký giao dịch trên thị trường UPCOM thuộc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán APF.

Hiện nay, Công ty đang hoạt động theo mô hình Công ty cổ phần do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4300321643 (*đăng ký thay đổi lần thứ 27 ngày 07/7/2023*), hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh, sản xuất các sản phẩm về sắn, cho thuê kho bãi..., vốn điều lệ 259.367.480.000 đồng, với tổng số lao động khoảng 1.455 người.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH VÀ KẾT LUẬN CÁC NỘI DUNG ĐƯỢC THANH TRA

1. Về việc thực hiện văn bản chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh về phòng, chống tham nhũng

Thực hiện ý kiến chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh về phòng, chống tham nhũng, trong kỳ thanh tra (*từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/11/2023*), Công ty đã ban hành Kế hoạch phòng, chống tham nhũng số 10/KH-NSTP ngày 10/01/2022, số 13/KH-NSTP ngày 12/01/2023; thực hiện công khai minh bạch về tổ chức và hoạt động theo hướng dẫn tại Công văn số 3934/UBND-NC ngày 11/8/2021 của Chủ tịch UBND tỉnh về thực hiện công tác phòng ngừa tham nhũng trong doanh nghiệp, tổ chức khu vực ngoài nhà nước.

Qua kiểm tra cho thấy: Công ty chưa tổ chức thực hiện các văn bản chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh về công tác phòng, chống tham nhũng tại Công văn số 6000/UBND-NC ngày 23/11/2022, số 1493/UBND-NC ngày 07/4/2023.

2. Việc áp dụng các biện pháp phòng, chống tham nhũng

a) Công khai, minh bạch về tổ chức và hoạt động

Tổng Giám đốc Công ty chỉ đạo các phòng, ban thực hiện công khai, minh bạch theo quy định tại Điều 9, Điều 12 Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018 (viết tắt là Luật PCTN năm 2018). Trong kỳ thanh tra, Công ty đã công khai các văn bản thực hiện chính sách, pháp luật có nội dung liên quan đến quyền, lợi ích hợp pháp của người lao động; chế độ lương, thưởng; thời giờ làm việc, thời giờ nghỉ ngơi và các chế độ phúc lợi xã hội khác; công tác tổ chức cán bộ, điều lệ doanh nghiệp, quy tắc ứng xử của người có chức vụ, quyền hạn; tổ chức và hoạt động của công ty.

Qua kiểm tra cho thấy: Công ty đã thực hiện công khai, minh bạch đảm bảo quy định theo điểm a khoản 1 Điều 80 Luật PCTN năm 2018; điểm a khoản 2 Điều 53 Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Phòng, chống tham nhũng. Việc công khai được thực hiện bằng hình thức đăng tải lên cổng thông tin điện tử của công ty (<http://new.apfco.com.vn/>) và thông báo bằng văn bản đến các cơ quan (Ủy ban Chứng khoán nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội) và cá nhân có liên quan theo quy định tại điểm c, điểm e khoản 1 Điều 11 Luật PCTN năm 2018.

b) Kiểm soát xung đột lợi ích

Công ty đã xây dựng, lồng ghép và ban hành các quy định về trường hợp xung đột lợi ích tại Điều 43 (trách nhiệm trung thực và tránh các xung đột về quyền lợi) Điều lệ Công ty; khoản 3, khoản 5, khoản 6 Điều 5 (tiêu chuẩn và điều kiện thành viên Ban Kiểm soát) Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty (ban hành tháng 5/2021); khoản 2 Điều 12 (việc không được làm mà lợi ích có thể mâu thuẫn trực tiếp hoặc gián tiếp tới công ty) Nội quy lao động (kèm theo Quyết định số 163/QĐ-NSTP ngày 24/8/2021).

Qua kiểm tra cho thấy:

- Công ty chưa ban hành văn bản quy định chi tiết về trách nhiệm thông tin, báo cáo về các trường hợp xung đột lợi ích; công khai, phổ biến, tập huấn về xung đột lợi ích cho người lao động; thiết lập cơ chế tiếp nhận, xử lý thông tin, báo cáo về xung đột lợi ích trong doanh nghiệp theo quy định tại khoản 1, khoản 2 Điều 54 Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ.

- Trong kỳ thanh tra, Công ty không phát sinh vụ việc, tình huống có xung đột lợi ích theo quy định tại Điều 23 Luật PCTN năm 2018; khoản 3, khoản 4 Điều 54 Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ.

c) Trách nhiệm, xử lý trách nhiệm của người đứng đầu, cấp phó của người đứng đầu doanh nghiệp khu vực ngoài nhà nước khi để xảy ra tham nhũng trong doanh nghiệp do mình quản lý.

Công ty đã xây dựng, lồng ghép và ban hành quy định về trách nhiệm, xử lý trách nhiệm của người đứng đầu, cấp phó của người đứng đầu doanh nghiệp

khu vực ngoài nhà nước khi để xảy ra tham nhũng trong doanh nghiệp do mình quản lý tại Quy chế nội bộ về quản trị công ty (*ban hành tháng 5/2021*); Nội quy lao động (*kèm theo Quyết định số 163/QĐ-NSTP ngày 24/8/2021*); theo đó Tổng Giám đốc (*người đứng đầu*), Phó Tổng Giám đốc (*cấp phó của người đứng đầu*) phải chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị, pháp luật về việc thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn được giao.

Qua kiểm tra cho thấy:

- Công ty chưa quy định cụ thể trách nhiệm, hình thức xử lý trách nhiệm của người đứng đầu, cấp phó của người đứng đầu khi để xảy ra tham nhũng trong doanh nghiệp do mình quản lý theo quy định tại Điều 55 Nghị định số 59/2019/NĐ-CP ngày 01/7/2019 của Chính phủ.

- Trong kỳ thanh tra, Công ty và các đơn vị trực thuộc không phát sinh vụ việc, vụ án tham nhũng; do đó không phát sinh tình huống xác định trách nhiệm, xử lý trách nhiệm của người đứng đầu, cấp phó người đứng đầu khi để xảy ra tham nhũng theo quy định tại Điều 72, Điều 73 Luật PCTN năm 2018.

3. Về xây dựng Quy tắc đạo đức nghề nghiệp, đạo đức kinh doanh, quy tắc ứng xử, cơ chế kiểm soát nội bộ nhằm phòng ngừa tham nhũng

Công ty đã triển khai xây dựng, lồng ghép và ban hành các quy định về quy tắc đạo đức kinh doanh, đạo đức nghề nghiệp tại khoản 2 Điều 28 (*nguyên tắc xử lý kỷ luật*) Nội quy lao động (*kèm theo Quyết định số 163/QĐ-NSTP ngày 24/8/2021*); khoản 1 Điều 12 (*quyền của cổ đông*) Điều lệ Công ty (*ban hành tháng 5/2021*); Điều 3 (*quyền và nghĩa vụ của thành viên hội đồng quản trị*), Điều 11 (*quyền và nghĩa vụ của hội đồng quản trị*) Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị (*kèm theo Nghị quyết ĐHCĐ số 01/2021/NQ-ĐHCĐ ngày 07/4/2021*).

Công ty đã ban hành quy định về Quy tắc ứng xử chung của toàn thể thành viên, người lao động làm việc trong doanh nghiệp tại Nội quy lao động (*kèm theo Quyết định số 163/QĐ-NSTP ngày 24/8/2021*); lồng ghép, ban hành quy định về cơ chế kiểm soát nội bộ nhằm phòng ngừa tham nhũng tại các Điều 45 (*quyền điều tra sổ sách và hồ sơ*) Điều lệ Công ty; các khoản 8, 11, 12 và 21 Điều 11 (*quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của thành viên Ban Kiểm soát*) Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty (*ban hành tháng 5/2021*); khoản 1 Điều 4 (*nội dung, hình thức người lao động tham gia ý kiến, được quyết định và kiểm tra, giám sát*) Quy chế dân chủ ở cơ sở tại nơi làm việc (*kèm theo Quyết định số 156/QĐ-NSTP ngày 02/5/2020*).

Qua kiểm tra cho thấy: Công ty chưa ban hành văn bản quy định chi tiết về bộ Quy tắc đạo đức nghề nghiệp, đạo đức kinh doanh, cơ chế kiểm soát nội bộ theo khoản 2 Điều 78, Điều 79 Luật PCTN năm 2018 mà chỉ lồng ghép một số nội dung vào quy chế tổ chức và hoạt động của công ty.

4. Việc tự kiểm tra, phát hiện hành vi tham nhũng, phản ánh, tố cáo, báo cáo về công tác phòng chống tham nhũng

Theo Báo cáo số 32/BC-BKS ngày 06/3/2023 của Ban Kiểm soát Công ty về hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022 (*năm 2023 chưa đến kỳ báo cáo*), Báo cáo số 547/BC-NSTP ngày 19/12/2023 về việc thực hiện pháp luật phòng, chống tham nhũng.

Qua kiểm tra cho thấy: Công ty không tiến hành tự kiểm tra nội bộ về phòng, chống tham nhũng theo quy định tại khoản 1 Điều 82 Luật PCTN năm 2018 mà chỉ triển khai, lồng ghép vào hoạt động giám sát hằng năm của Ban kiểm soát theo Điều 40 Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động Ban Kiểm soát. Trong kỳ thanh tra, Công ty không tiếp nhận các văn bản, thông tin phản ánh, tố cáo về hành vi tham nhũng.

III. ĐÁNH GIÁ CHUNG

1. Kết quả đạt được

Kết quả thanh tra cho thấy, Công ty đã chỉ đạo, triển khai thực hiện một số văn bản chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh về phòng, chống tham nhũng, quy định của pháp luật phòng, chống tham nhũng, như: Công khai, minh bạch; xây dựng, lồng ghép và ban hành các quy định về kiểm soát xung đột lợi ích; quy tắc đạo đức nghề nghiệp, đạo đức kinh doanh, quy tắc ứng xử, cơ chế kiểm soát nội bộ, hoạt động giám sát nhằm phòng ngừa tham nhũng.

2. Tồn tại, hạn chế

Công ty chưa thực hiện đầy đủ một số nội dung theo quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng, việc tổ chức thực hiện chỉ dừng ở mức ban hành văn bản, chưa thật sự đi vào thực tế; khâu tự kiểm tra, giám sát để phòng ngừa tham nhũng chưa được thực hiện thường xuyên.

3. Nguyên nhân tồn tại, hạn chế

a) Nguyên nhân khách quan

Quy định về pháp luật phòng, chống tham nhũng đối với doanh nghiệp, tổ chức khu vực ngoài nhà nước là nội dung mới đưa vào Luật phòng, chống tham nhũng năm 2018; các quy định cơ bản ở mức nguyên tắc chung chưa có quy trình, khung mẫu cụ thể để Công ty áp dụng, vận dụng thực hiện.

b) Nguyên nhân chủ quan

Các khuyết điểm, sai sót thuộc trách nhiệm của Người đứng đầu và các phòng, ban có liên quan của Công ty trong công tác phòng, chống tham nhũng.

4. Trách nhiệm của tổ chức, cá nhân có liên quan

Các khuyết điểm, sai sót nêu trên thuộc trách nhiệm của Người đứng đầu và các phòng, ban có liên quan của Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Quảng Ngãi trong phòng, chống tham nhũng đối với doanh nghiệp khu vực ngoài nhà nước.

IV. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

Căn cứ Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018, Luật Thanh tra năm 2022 và các quy định của pháp luật có liên quan; xét tính chất và mức độ sai phạm, Chánh Thanh tra tỉnh kiến nghị:

1. Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nông sản Thực phẩm Quảng Ngãi

- Chỉ đạo chấn chỉnh, kịp thời có giải pháp khắc phục những hạn chế, thiếu sót đã được nêu tại Kết luận thanh tra này, cụ thể: Tổ chức triển khai thực hiện các văn bản chỉ đạo của Chủ tịch UBND tỉnh; thực hiện việc kiểm soát xung đột lợi ích; xử lý trách nhiệm của người đứng đầu, cấp phó của người đứng đầu khi để xảy ra tham nhũng; quy định chi tiết về Bộ quy tắc đạo đức nghề nghiệp, đạo đức kinh doanh, quy tắc ứng xử, cơ chế kiểm soát nội bộ; tiến hành tự kiểm tra nội bộ đảm bảo theo quy định, phù hợp với điều kiện thực tế tại Công ty.

- Tổ chức họp rút kinh nghiệm về các tồn tại, hạn chế đã nêu tại Kết luận thanh tra này; niêm yết công khai Kết luận thanh tra tại trụ sở trong 15 ngày liên tục. Sau 30 ngày kể từ ngày nhận được Kết luận này phải báo cáo kết quả thực hiện (*kèm theo tài liệu, chứng cứ chứng minh*) cho Thanh tra tỉnh để theo dõi, tổng hợp, kiểm tra, đôn đốc, báo cáo theo quy định.

2. Giao Văn phòng Thanh tra tỉnh thực hiện công khai Kết luận thanh tra trên Cổng thông tin điện tử của Thanh tra tỉnh kể từ ngày ban hành Kết luận thanh tra.

3. Giao Trưởng phòng Nghiệp vụ 3, Thanh tra tỉnh: Theo dõi, kiểm tra, đôn đốc về thực hiện Kết luận thanh tra theo quy định của pháp luật.

Căn cứ Luật Thanh tra năm 2022, Chánh Thanh tra tỉnh kính báo cáo Chủ tịch UBND tỉnh xem xét, xử lý kiến nghị và chỉ đạo tổ chức thực hiện Kết luận thanh tra theo quy định./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Chính phủ (b/c);
- Chủ tịch UBND tỉnh (b/c);
- Cục II và Cục IV Thanh tra Chính phủ;
- Ủy ban Kiểm tra Tỉnh ủy;
- Ban Nội chính Tỉnh ủy;
- Thanh tra tỉnh;
- Công ty CP nông sản thực phẩm Quảng Ngãi;
- VP và các Phòng Nghiệp vụ;
- Lưu: VT, Hồ sơ ĐTT.

CHÁNH THANH TRA



Phạm Xuân Duệ