

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 7 năm 2020

Số: 79 /TB-TTTP-P5

**THÔNG BÁO KẾT LUẬN THANH TRA
Về việc chấp hành các quy định pháp luật
tại Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại thành phố.**

Ngày 25 tháng 7 năm 2020, Thanh tra thành phố ban hành Kết luận thanh tra số 11/KL-TTTP-P5 về việc chấp hành các quy định pháp luật tại Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại thành phố. Kết luận thanh tra được Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố thống nhất chỉ đạo xử lý tại Thông báo số Văn bản số 580/TB-VP ngày 28 tháng 7 năm 2020 của Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố.

Căn cứ Điều 39 Luật Thanh tra số 56/2010/QH12 ngày 15 tháng 11 năm 2010; Điều 46 Nghị định số 86/2011/NĐ-CP ngày 22 tháng 9 năm 2011 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Thanh tra,

Chánh Thanh tra thành phố thông báo nội dung chính Kết luận thanh tra như sau:

Phần thứ nhất

KẾT LUẬN THANH TRA

I. Nội dung thanh tra

Thanh tra việc chấp hành các quy định pháp luật tại Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại thành phố (viết tắt là Saigon Co.op).

II. Những vi phạm phát hiện qua thanh tra

1. Việc xây dựng quy chế để quản lý chặt chẽ tài sản không chia. Hợp tác xã, liên hiệp hợp tác xã phải mở sổ theo dõi khi tiếp nhận tài sản không chia

Saigon Co.op được Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt Điều lệ tổ chức, hoạt động theo Quyết định số 1344A/QĐ-UB-KT ngày 05 tháng 3 năm 1999 theo đó tổng vốn đăng ký là 23.133.392.985 đồng, trong đó:

- Vốn điều lệ: 1.050.000.000 đồng.
- Vốn công trợ của Nhà nước: 198.000.000 đồng.
- Vốn tích lũy không chia: 21.885.392.000 đồng.

Theo đó, Ủy ban nhân dân thành phố giao Saigon Co.op cùng Sở Tài chính - Vật giá thành phố (nay là Sở Tài Chính) xây dựng Quy chế quản lý nguồn vốn này (vốn tích lũy không chia) trình Ủy ban nhân dân thành phố. Tuy nhiên, đến nay các đơn vị vẫn chưa thực hiện.



2. Việc phân phối thu nhập qua các năm

Thanh tra thành phố nhận thấy Saigon Co.op, trong năm 2015 sau khi trích lập quỹ dự phòng tài chính đã kết chuyển số tiền 1.091.000.000 đồng sang quỹ đầu tư phát triển và không trích lập quỹ dự phòng tài chính là thực hiện không đúng quy định về việc trích lập các quỹ bắt buộc gồm quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính.

3. Việc điều chỉnh tăng vốn điều lệ 2014-2015 của Saigon Co.op từ nguồn vốn tích lũy thuộc sở hữu chung không chia:

Việc tăng vốn điều lệ năm 2014 (2.400.000.000.000 đồng): trong đó số vốn từ nguồn vốn tích lũy thuộc sở hữu chung không chia là 2.382.370.464.055 đồng; Năm 2015 (3.200.000.000.000 đồng) trong đó số vốn từ nguồn vốn tích lũy thuộc sở hữu chung không chia là 3.180.699.462.911 đồng là không đúng Khoản 3, 4 Điều 4 Luật Hợp Tác xã quy định về Vốn điều lệ của Hợp tác xã.

Như vậy, khi Saigon Co.op đưa vốn, tài sản không chia vào tăng vốn điều lệ là không đúng quy định.

4. Việc tăng vốn điều lệ năm 2020 (3.597.448.126.000 đồng):

4.1. Về trình tự thủ tục:

Qua kiểm tra Thanh tra thành phố nhận thấy Saigon Co.op thực hiện chưa đúng quy định của Luật Hợp tác xã và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Saigon Co.op đã được Đại hội thành viên thông qua cụ thể như sau:

Hội đồng quản trị Sai Gon Co.op chưa xây dựng phương án huy động vốn trình Đại hội thành viên thông qua; Hội đồng quản trị ra nghị quyết số 121a/QĐ-HĐQT ngày 12 tháng 11 năm 2019 không đúng thẩm quyền; không thực hiện đầy đủ nhiệm vụ và quyền hạn trong việc không kiểm tra nguồn vốn huy động của hợp tác xã thành viên.

4.2. Nguồn vốn góp của các hợp tác xã thành viên để tăng vốn điều lệ của Saigon Co.op.

- Các Hợp tác xã thành viên tổ chức triển khai việc huy động vốn của các thành viên không đúng trình tự thủ tục quy định tại Luật Hợp tác xã và Điều lệ. Cụ thể như:

- Hợp tác xã thành viên huy động từ nguồn vốn bên ngoài không phải là thành viên của hợp tác xã; thực hiện việc góp vốn trước khi Hợp tác xã thành viên thực hiện thủ tục đăng ký cấp giấy chứng nhận.

- Kiểm tra kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của các hợp tác xã thành viên, nhận thấy có 06 hợp tác xã hoạt động kinh doanh không có hiệu quả trong các năm 2018 hoặc 2019; một số đơn vị hoạt động mức lợi nhuận đạt được sau thuế dưới 06 tỷ đồng (Hợp Tác xã Thương mại Quận 3: 5.417.483.934 đồng; Hợp Tác xã Thương mại Dịch vụ Tân Bình: 5.633.489.314 đồng) nhưng các hợp tác xã trên không tham gia góp vốn, trong khi phần lớn các hợp tác xã lợi nhuận đạt được sau thuế thấp chỉ đạt 24.000.000 đồng đến dưới 500.000.000 đồng, lại tham gia góp với số vốn góp hàng trăm tỷ là điều không bình thường. Cụ thể: Hợp tác xã thương mại Dịch vụ Linh Tây (lũ 48.896.024 đồng nhưng góp vốn 952.534.000.000 đồng); Hợp

tác xã thương mại Thị Nghè (lỗ 163.613.499 đồng nhưng góp vốn 244.550.000.000 đồng); Hợp tác xã thương mại Cầu Kinh (lỗ 105.987.152 đồng nhưng góp vốn 2.900.000.000 đồng) Hợp tác xã thương mại Đô Thành (lỗ 721.467.391 đồng nhưng góp vốn 247.400.000.000 đồng); Hợp tác xã thương mại Bàn Cờ (Lỗ 1.850.205 đồng nhưng góp vốn 6.080.000.000 đồng).

- Phân tích tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn đầu tư của các Hợp tác xã thành viên, Thanh tra thành phố nhận thấy tỷ suất lợi nhuận đạt được từ 26%-39% trên vốn góp cho thấy nhu cầu của các cá nhân, tổ chức muốn đầu tư vào Saigon Co.op là có cơ sở. Việc làm này cho thấy nếu không làm rõ được nguồn vốn tăng lên thì Saigon Co.op sẽ bị chi phối bởi các tổ chức, cá nhân bên ngoài và không giữ được nguyên tắc tổ chức, hoạt động của Liên hiệp hợp tác xã Thương mại thành phố. Có dấu hiệu thâm tóm, chiếm đoạt vốn, tài sản của Saigon Co.op được hình thành từ khi thành lập đến nay, xâm phạm đến quyền sở hữu tài sản chung (tài sản chung không chia) và tài sản của Nhà nước ảnh hưởng đến an ninh kinh tế của thành phố nói riêng và cả nước nói chung.

Ngoài ra, trong quá trình thanh tra để kết luận thanh tra được chính xác, chặt chẽ, khách quan đúng pháp luật Thanh tra thành phố đã đề nghị Chủ tịch HĐQT Saigon Co.op tạm đình chỉ việc tiến hành Đại hội thành viên cho đến khi có kết luận chính thức và ý kiến chỉ đạo thực hiện kết luận thanh tra của người có thẩm quyền theo quy định của Luật Thanh tra nhưng không chấp hành, sau đó vẫn tiến hành Đại hội bàn biểu quyết các vấn đề liên quan làm ảnh hưởng đến hoạt động và nội dung kết luận thanh tra như: công tác nhân sự, phương án huy động vốn, tăng vốn điều lệ, việc rút vốn của các hợp tác xã thành viên là vi phạm pháp luật thanh tra.

Các sai phạm nêu trên trách nhiệm thuộc về Hội đồng quản trị Liên hiệp; Thành viên Liên hiệp; Ban Tổng giám đốc, các phòng ban chức năng và cá nhân có liên quan tại các thời kỳ.

Phần thứ hai

XỬ LÝ VÀ KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

Từ những kết luận nêu trên, Thanh tra thành phố kiến nghị Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố chỉ đạo như sau:

1. Đối với Saigon Co.op:

- Yêu cầu Saigon Co.op nghiêm túc chấp hành các quy định pháp luật thanh tra: tạm ngưng thực hiện các nội dung liên quan đến kết luận thanh tra và không thay đổi nhân sự Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, lãnh đạo các phòng ban đến khi có kết luận xử lý và chỉ đạo thực hiện kết luận thanh tra của người có thẩm quyền.

- Saigon Co.op chủ trì phối hợp với Sở Tài chính khẩn trương xây dựng quy chế để quản lý, mở sổ theo dõi chặt chẽ tài sản không chia tích lũy qua các năm được tiếp nhận từ Liên hiệp Hợp tác xã Mua bán thành phố chuyển sang đến nay (từ năm 1999); nguồn tài trợ khác; Saigon Co.op có nghĩa vụ sử dụng có hiệu quả, bảo toàn, phát triển.



- Tổ chức rà soát kiểm tra, làm rõ nguồn vốn góp của các Hợp tác xã thành viên; đề xuất phương án xử lý số vốn điều lệ tăng từ vốn, tài sản không chia; số tiền huy động năm 2020 tăng vốn điều lệ không đúng quy định; phối hợp với Sở Kế hoạch và Đầu tư đề xuất phương án xử lý số tiền tăng vốn điều lệ từ nguồn vốn tích lũy không chia qua các năm báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố.

- Xây dựng phương án huy động vốn cụ thể, phương thức thực hiện, đồng thời phải đảm bảo phù hợp với chủ trương, chính sách của thành phố; cần lấy ý kiến của các sở ngành chức năng trước khi trình Ủy ban nhân dân thành phố.

- Đối với mặt bằng số 01 Đặng Văn Bi, phường Bình Thới, quận Thủ Đức (Cửa hàng Co.opFood Đặng Văn Bi) hiện nay mặt bằng này chưa có hồ sơ pháp lý, Do đó, Saigon Co.op khẩn trương liên hệ các cơ quan chức năng để tiến hành các thủ tục pháp lý đối với tài sản này để quản lý và sử dụng đúng quy định của pháp luật.

2. Giao Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư:

- Chủ trì, phối hợp với Sở Tài chính, Sở Tư pháp, Saigon Co.op khẩn trương đề xuất hướng xử lý đối với việc tăng vốn điều lệ của Saigon Co.op qua các năm từ nguồn vốn tích lũy không chia không đúng quy định của Luật Hợp tác xã, trình Ủy ban nhân dân thành phố xem xét, quyết định.

- Chỉ đạo Phòng Đăng ký kinh doanh tiến hành xem xét xử lý, thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký hợp tác xã số 0301175691 lần thay đổi thứ 34 ngày 04 tháng 02 năm 2020 của Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại thành phố theo quy định.

- Sở Kế hoạch và Đầu tư phối hợp với Ủy ban nhân dân các quận, huyện kiểm tra việc đăng ký, cấp giấy chứng nhận đối với các Hợp tác xã thành viên trong việc góp vốn tăng vốn điều lệ của các thành viên của Saigon Co.op không đúng quy định của Luật Hợp tác xã.

- Xem xét không công nhận các Nghị quyết mà Đại Hội thành viên ban hành trong thời gian từ khi có quyết định thanh tra cho đến khi có kết luận xử lý và chỉ đạo thực hiện kết luận thanh tra của người có thẩm quyền.

3. Giao Giám đốc Sở Tài nguyên và Môi trường:

Chủ trì phối hợp Sở Tài chính (Thường trực Ban chỉ đạo 167); Saigon Co.op kiểm tra, rà soát tất cả nhà, đất có nguồn gốc của Nhà nước đang giao Saigon Co.op quản lý, sử dụng.

4. Giao Giám đốc Sở Nội vụ:

- Chủ trì, phối hợp Sở Tư pháp, Saigon Co.op và các cơ quan đơn vị liên quan, tham mưu đề xuất mô hình, cơ chế hoạt động của Saigon Co.op phù hợp mô hình nhu cầu phát triển của đơn vị theo quy định của pháp luật; báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố xem xét, quyết định.

- Tham mưu Ủy ban nhân dân thành phố tổ chức kiểm điểm, xử lý trách nhiệm đối với các cá nhân có sai phạm là cán bộ thuộc thành phố quản lý.

5. Đối với các Hợp tác xã thành viên của Saigon Co.op:

Chấp hành nghiêm túc các quyết định kiểm tra, thanh tra của cơ quan có thẩm quyền; phối hợp với Saigon Co.op và có trách nhiệm báo rõ nguồn vốn góp của các Hợp tác xã thành viên trong việc góp vốn tăng vốn điều lệ năm 2020. Chấp hành đúng các quy định liên quan đến việc góp vốn; kết nạp thành viên mới; và tỷ lệ góp vốn theo quy định của Luật Hợp tác xã và các văn bản pháp luật có liên quan khi có yêu cầu của cơ quan có thẩm quyền.

6. Giao Giám đốc Công an thành phố:

Tiếp nhận hồ sơ, tài liệu có liên quan do Thanh tra thành phố chuyển giao và khẩn trương tổ chức xác minh, điều tra các dấu hiệu vi phạm pháp luật của các cá nhân có liên quan tại Saigon Co.op để xử lý nghiêm theo quy định của pháp luật.

7. Giao Chánh Thanh tra thành phố:

- Phối hợp Công an thành phố chuyển giao hồ sơ, tài liệu các sai phạm của các cá nhân có liên quan tại Saigon Co.op cho cơ quan điều tra Công an thành phố để tiếp nhận, khẩn trương điều tra làm rõ.

- Theo dõi, đôn đốc và kiểm tra và tổng hợp báo cáo đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố theo quy định.

Thanh tra thành phố thông tin nội dung Kết luận thanh tra việc chấp hành các quy định pháp luật tại Liên hiệp Hợp tác xã Thương mại thành phố./.

Nơi nhận:

- Chánh Thanh tra TP
- Các Phó Chánh Thanh tra TP;
- Sở Thông tin và Truyền thông (để đăng tải công khai);
- Lưu: VT, P5, HS ĐTT.

KT. CHÁNH THANH TRA
PHÓ CHÁNH THANH TRA



Phạm Văn Nghi

