

Số: 52/TB-STP

Đồng Nai, ngày 14 tháng 5 năm 2017

THÔNG BÁO

Kết luận kiểm tra tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Đầu giá Đông Nam Bộ

Thực hiện Kế hoạch số 29/KH-STP ngày 09/3/2017 của Sở Tư pháp về việc kiểm tra tình hình tổ chức và hoạt động của các doanh nghiệp bán đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai, vào ngày 14/4/2017, Đoàn kiểm tra tiến hành kiểm tra đối với Công ty Cổ phần Đầu giá Đông Nam Bộ, do bà Nguyễn Ngọc Oanh làm Giám đốc; địa chỉ trụ sở: Lô B12, Khu nhà phố liên kế Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Trên cơ sở Biên bản làm việc của Đoàn kiểm tra, Sở Tư pháp thông báo kết luận kiểm tra tình hình tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu giá Đông Nam Bộ (sau đây gọi tắt là Công ty) như sau:

I. Khái quát tổ chức, hoạt động của Công ty

1. Về tổ chức, nhân sự

1.1 Việc thành lập và đăng ký hoạt động; thay đổi nội dung đăng ký hoạt động; lĩnh vực đăng ký hoạt động

Công ty Cổ phần Đầu giá Đông Nam Bộ được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần mã số: 3603166843 (đăng ký lần đầu ngày 07/4/2014); địa chỉ: Lô B12, Khu nhà phố liên kế Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai; do ông Phạm Vũ Trường Duy làm Giám đốc.

Ngày 04/01/2017, Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư cấp lại (lần 6) Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần do thay đổi người đại diện theo pháp luật của công ty (bà Nguyễn Ngọc Oanh làm Tổng Giám đốc).

Giấy chứng nhận đã đăng ký mẫu dấu số 11038/ĐKMD do Công an tỉnh Đồng Nai cấp ngày 11/4/2014. Ngày 03/11/2015, Công ty có Thông báo số 08/TB về việc sử dụng mẫu con dấu của doanh nghiệp (Công ty Cổ phần đầu giá Đông Nam Bộ) kể từ thời điểm ngày 06/11/2015. Mã số thuế: 3603166843.

*** Trụ sở làm việc:**

Công ty hiện làm việc tại địa chỉ: Lô B12, Khu nhà phố liên kế Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai (Giấy Chứng nhận quyền sử dụng đất số 757312601103469) theo Hợp đồng thuê nhà ở có thời hạn 05 năm (60 tháng) kể từ ngày 20/7/2016.

Công ty có Văn phòng đại diện tại số 77, đường Nguyễn Thị Minh Khai, phường Xuân An, thị xã Long Khánh, tỉnh Đồng Nai; hoạt động theo Giấy

chúng nhận đăng ký hoạt động do Sở Kế hoạch và Đầu tư cấp ngày 22/11/2016, mã số 3603166843-001 do ông Phạm Vũ Trường Duy làm Trưởng Văn phòng; ngày 22/3/2017, được cấp thay đổi lần 1 do bà Nguyễn Ngọc Oanh làm Trưởng Văn phòng.

Công ty có trụ sở, cơ sở vật chất, có các trang thiết bị cần thiết, có bố trí phòng đấu giá để tổ chức bán đấu tài sản bảo đảm phục vụ tốt nhu cầu cho hoạt động bán đấu giá tài sản theo quy định tại Điểm b, Khoản 2, Điều 16 Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản.

1.2. Về nhân sự

Công ty có tổng 04 lao động làm việc tại Văn phòng, cụ thể như sau:

- Bà Nguyễn Ngọc Oanh – Giám đốc, Đấu giá viên;
- Ông Phan Hoàng Hiệp – Phó Tổng Giám đốc;
- Ông Châu Minh Tuấn – Đấu giá viên;
- Bà Nguyễn Thị Ngọc Thúy – Kế toán.

2. Tình hình, kết quả hoạt động

Theo báo cáo của Công ty, từ ngày 01/6 đến ngày 31/12/2016, tổng số hợp đồng bán đấu giá tài sản đã ký kết là 120 hợp đồng, số trường hợp tổ chức bán đấu giá thành là 26 hợp đồng; từ ngày 01/01/2017 đến ngày 28/02/2017, tổng số hợp đồng bán đấu giá tài sản đã ký kết là 10 hợp đồng, số trường hợp tổ chức bán đấu giá thành là 03 hợp đồng.

II. Kết quả kiểm tra

1. Về tổ chức

a) Việc thành lập và đăng ký hoạt động

Qua kiểm tra, Công ty đã cung cấp cho Đoàn kiểm tra đầy đủ hồ sơ thành lập và đăng ký hoạt động của Công ty. Việc thành lập và đăng ký hoạt động của Công ty được thực hiện theo đúng quy định pháp luật.

b) Việc chấp hành các quy định pháp luật về lao động

Công ty đã ký kết Hợp đồng lao động với nhân viên; Công ty không tham gia chế độ bảo hiểm cho người lao động do người lao động đã tham gia bảo hiểm tại đơn vị khác.

2. Việc chấp hành chế độ tài chính, sổ sách, hóa đơn, chứng từ; thực hiện chế độ báo cáo; việc thực hiện lưu trữ hồ sơ

- Công ty đã lập sổ sách kế toán, hoá đơn chứng từ; thực hiện các nghĩa vụ tài chính, báo cáo tài chính theo quy định.

- Đã lập sổ theo dõi công việc, gồm Sổ đăng ký bán đấu giá tài sản và Sổ theo dõi tài sản bán đấu giá theo quy định tại Điều 18 Thông tư 23/2010/TT-BTP, nội dung ghi theo đúng Mẫu số 01, 02 Điều 22; thực hiện đúng Mẫu số 03, 04 Điều 22 ban hành kèm theo Thông tư 23/2010/TT-BTP.

- Đã thực hiện chế độ báo cáo đầy đủ, đúng theo quy định tại Khoản 11, Điều 18 Nghị định số 17/2010/NĐ-CP và Thông tư số 23/2010/TT-BTP, Thông tư số 04/2016/TT-BTP ngày 03/3/2016 hướng dẫn một số nội dung về hoạt động thống kê của Ngành Tư pháp.

3. Kết quả kiểm tra việc thực hiện hoạt động bán đấu giá tài sản

Qua kiểm tra hồ sơ của Công ty đã thực hiện cụ thể như sau:

- 6 tháng cuối năm 2016: đã ký 120 Hợp đồng, số trường hợp bán đấu giá thành là 26; từ ngày 01/01/2017 đến ngày 28/02/2017: đã ký 10 Hợp đồng, số trường hợp bán đấu giá thành là 03.

*** Tình hình doanh thu và nghĩa vụ tài chính đã thực hiện như sau**

- Từ ngày 01/6/2016 đến ngày 31/12/2016, doanh thu là: 832.204.000 đồng; nghĩa vụ tài chính: 55.467.000 đồng (thuế VAT), 1.500.000 đồng (thuế môn bài).

- Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 28/2/2017, doanh thu là: 29.460.000 đồng; nghĩa vụ tài chính: 6.512.000 đồng (thuế VAT), 3.000.000 đồng (thuế môn bài).

4. Tình hình giải quyết khiếu nại, tố cáo

Trong niên hạn kiểm tra, không có trường hợp khiếu nại, tố cáo liên quan đến hoạt động hành nghề bán đấu giá tài sản của Công ty

Đối với trường hợp khiếu nại trong năm 2015 của Công ty Lavico (bên phải thi hành án); địa chỉ: khu phố 8, phường Long Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai. Đơn có nội dung: đề nghị hủy kết quả bán đấu giá tài sản (thành). Hiện vụ việc đang được Tòa án nhân dân tỉnh Đồng Nai thụ lý giải quyết.

5. Kết quả kiểm tra thực tế một số hồ sơ bán đấu giá tài sản như sau

Đoàn kiểm tra đã thực hiện kiểm tra ngẫu nhiên đối với một số các hồ sơ đấu giá. Qua kiểm tra, đa số các hồ sơ được đấu giá cơ bản thực hiện đúng theo quy định pháp luật về đấu giá và pháp luật có liên quan. Kết quả cụ thể như sau:

*** Về trình tự, thủ tục đấu giá tài sản:** Công ty thực hiện theo quy định tại Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản.

*** Về Hợp đồng bán đấu giá tài sản:**

Các Hợp đồng bán đấu giá tài sản thực hiện theo quy định tại Điều 25 của Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản.

*** Về việc niêm yết và thông báo công khai việc bán đấu giá tài sản:** Công ty thực hiện theo quy định tại Khoản 1, Điều 28 Nghị định số 17/2010/NĐ-CP, Điều 14 Thông tư số 23/2010/TT-BTP.

*** Giấy biên nhận:**

Công ty đã tiến hành lập Giấy biên nhận đối với các hồ sơ bán đấu giá tài sản theo Mẫu số 04 ban hành theo Điều 22 Thông tư số 23/2010/TT-BTP.

*** Một số trường hợp cụ thể về bán đấu giá tài sản kê biên của cơ quan thi hành án:**

Đối với Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 049/HĐĐG-ĐNB ký ngày 12/9/2016 với Chi cục Thi hành án dân sự huyện Biên Hòa: có Chứng thư thẩm định giá ngày 24/12/2016 của Công ty Cổ phần thẩm định giá Thuận Việt; Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 067/HĐĐG-ĐNB ký ngày 10/10/2016 với Chi cục Thi hành án dân sự huyện Nhơn Trạch: có Chứng thư thẩm định giá ngày 10/8/2016 của Công ty TNHH dịch vụ tư vấn và định giá Miền Nam; Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 039/HĐĐG-ĐNB ký ngày 12/8/2016 với Chi cục Thi hành án dân sự huyện Long Thành: có Chứng thư thẩm định giá ngày 27/7/2015 của Công ty TNHH dịch vụ tư vấn và định giá Miền Nam; Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 028/HĐĐG-ĐNB ký ngày 03/12/2015 với Chi cục Thi hành án dân sự TP. Biên Hòa: có Chứng thư thẩm định giá ngày 20/4/2016.

Hầu hết các Hợp đồng nêu trên, các cơ quan thi hành án dân sự ký kết với Công ty đều chậm hơn so với quy định tại Điều 101 Luật Thi hành án dân sự “Việc ký hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản được tiến hành trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày định giá”.

6. Về việc thực hiện Kết luận số 122/KL-TTr ngày 24/10/2016 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp

Đối với các sai sót đã yêu cầu Công ty khắc phục nêu trong Kết luận số 122/KL-TTr, qua kiểm tra hồ sơ, Đoàn kiểm tra ghi nhận như sau:

*** Biên bản bán đấu giá tài sản:**

Công ty đã thực hiện ghi theo Mẫu số 04 ban hành theo Điều 22 Thông tư số 23/2010/TT-BTP (Công ty đã khắc phục sai sót: ghi thêm nhiều nội dung so với Mẫu, nhiều nội dung trùng với Quy chế bán đấu giá tài sản).

*** Việc lưu trữ hồ sơ bán đấu giá tài sản:** Công ty đã lập danh mục, đã thực hiện đánh bút lục hồ sơ khi đưa vào lưu trữ.

*** Về việc thu phí và chi phí bán đấu giá tài sản:**

Căn cứ Thông tư số 335/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí đấu giá tài sản, phí tham gia đấu giá tài sản, Công ty tiếp tục thực hiện thu phí đấu giá và phí tham gia đấu giá theo quy định tại Quyết định số 44/2012/QĐ-UBND ngày 10/8/2012 của UBND tỉnh Đồng Nai (thực hiện đến ngày 01/7/2017).

Đối với các trường hợp ký Hợp đồng bán đấu giá tài sản với các cơ quan thi hành án dân sự từ ngày 12/02/2017, Công ty chưa bổ sung căn cứ thu phí theo Thông tư số 335/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí đấu giá tài sản, phí tham gia đấu giá tài sản (như Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 10/TBĐG/ĐNB ngày 22/02/2017 với Chi cục Thi hành án dân sự thị xã Long Khánh).

Công ty đã tiến hành bổ sung các hóa đơn, chứng từ khi thu các khoản chi phí cụ thể vào hồ sơ đấu giá.

III. Nhận xét và kết luận

1. Nhận xét

Công ty được thành lập theo đúng quy định pháp luật về bán đấu giá tài sản, điều kiện trụ sở, trang thiết bị phục vụ hoạt động cơ bản đáp ứng yêu cầu hoạt động hành nghề bán đấu giá tài sản.

Bên cạnh những ưu điểm trên, Công ty còn một số sai sót, hạn chế như đã nêu, Đoàn kiểm tra đã nhắc nhở, phê bình; Giám đốc Công ty đã nhận ra những thiếu sót, tồn tại và tự chấn chỉnh tổ chức và hoạt động của mình theo đúng pháp luật.

2. Kết luận

Công ty nhìn chung đã tuân thủ các quy định pháp luật về bán đấu giá tài sản trong quá trình hành nghề của mình. Bên cạnh đó, vẫn còn một số tồn tại, thiếu sót như đã nêu trên.

IV. Kiến nghị

1. Thanh tra Sở Tư pháp

Thanh tra Sở tăng cường thanh tra chuyên ngành, thường xuyên phối hợp với Phòng Bổ trợ tư pháp thường xuyên thực hiện công tác kiểm tra đối với các tổ chức hành nghề đấu giá tài sản, nhằm giúp lãnh đạo Sở theo dõi, nắm chắc những tồn tại để đề ra những giải pháp quản lý nhà nước hữu hiệu đối với hoạt động đấu giá trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo đúng quy định của pháp luật. Kịp thời tham mưu xử lý các hành vi vi phạm trong hoạt động đấu giá tài sản theo Nghị định số 110/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực bổ trợ tư pháp, hành chính tư pháp, hôn nhân và gia đình, thi hành án dân sự; phá sản doanh nghiệp, hợp tác xã và Nghị định số 67/2015/NĐ-CP ngày 14/8/2015 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 110/2013/NĐ-CP của Chính phủ.

2. Phòng Bổ trợ tư pháp

Thực hiện có hiệu quả chức năng, nhiệm vụ tham mưu cho Giám đốc Sở Tư pháp quản lý nhà nước về đấu giá tài sản; hướng dẫn triển khai kịp thời các văn bản pháp luật có liên quan về hoạt động đấu giá tài sản.

Định kỳ hàng năm, tham mưu Giám đốc Sở ban hành và triển khai kế hoạch kiểm tra tình hình tổ chức và hoạt động của các tổ chức hành nghề đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh theo quy định.

Phối hợp với Trung tâm Dịch vụ bán đấu giá tài sản tham mưu kế hoạch triển khai Luật Đấu giá tài sản năm 2016 cho các sở, ngành liên quan và các tổ chức đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh.

3. Giám đốc Công ty Cổ phần Đấu giá Đông Nam Bộ

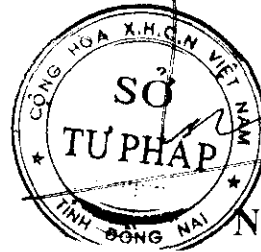
- Yêu cầu Giám đốc Công ty tiếp tục thực hiện trình tự, thủ tục đấu giá tài sản theo đúng quy định pháp luật đấu giá tài sản; thực hiện việc thu phí và chi phí theo đúng quy định; tiến hành ký kết các hợp đồng bán đấu giá tài sản với cơ quan thi hành án dân sự bảo đảm thời hạn theo quy định tại Điều 101 Luật Thi hành án dân sự.

Trên đây là Thông báo Kết luận kiểm tra tổ chức và hoạt động đối với Công ty Cổ phần Đấu giá Đông Nam Bộ; đề nghị Chánh Thanh tra Sở, Trưởng phòng Hỗ trợ tư pháp triển khai thực hiện; yêu cầu Giám đốc Công ty Cổ phần Đấu giá Đông Nam Bộ thực hiện nghiêm túc Thông báo, kịp thời khắc phục các thiếu sót, tồn tại và báo cáo kết quả về Sở Tư pháp trước ngày 15/5/2017./.

Nơi nhận:

- Giám đốc, các Phó Giám đốc Sở Tư pháp;
- Công ty Cổ phần Đấu giá Đông Nam Bộ;
- Trang Thông tin điện tử Sở Tư pháp;
- Lưu: VT, TTr, BTTP.

**KT. GIÁM ĐỐC
PHÓ GIÁM ĐỐC**



Ngô Văn Toàn