

Số: 80 /KL-TTr

Đồng Nai, ngày 07 tháng 12 năm 2014

KẾT LUẬN THANH TRA
Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp

Thực hiện Quyết định số 84/QĐ-TTr ngày 28/8/2014 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về thanh tra chuyên ngành lĩnh vực bán đấu giá tài sản tại các doanh nghiệp bán đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai, từ ngày 10/10/2014 đến ngày 14/10/2014, Đoàn Thanh tra đã tiến hành thanh tra Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp trong hoạt động bán đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

Sau khi xem xét Báo cáo kết quả thanh tra ngày 29/11/2014 của Đoàn thanh tra; Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận:

I. Tổ chức, hoạt động của Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần đấu giá Minh Pháp

1. Về tổ chức

Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp được thành lập và hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động mã số 0305809490 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 21/9/2010, ông Nguyễn Mạnh Hùng – Đấu giá viên làm Trưởng Văn phòng.

Văn phòng đại diện hoạt động theo ủy quyền của Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp; Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103010657 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 19/6/2008; địa chỉ trụ sở chính: số 134, Huỳnh Văn Bánh, Phường 12, quận Phú Nhuận, TP Hồ Chí Minh; điện thoại: 08.38453169.

Địa chỉ Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp: số R80, đường Võ Thị Sáu, Khu phố 7, phường Thống Nhất, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai; điện thoại liên lạc số: 0613918628. Công ty có Hợp đồng thuê trụ sở làm việc có thời hạn 02 năm (từ ngày 01/10/2014 đến ngày 01/10/2016), Hợp đồng thuê văn phòng chưa công chứng.

Công ty đã đăng ký mã số thuế với Cục Thuế thành phố Hồ Chí Minh, mã số thuế: 0305809490 cấp ngày 08/7/2008.

Ông Nguyễn Mạnh Hùng - Đấu giá viên - Trưởng Văn phòng đại diện đã xuất trình Chứng chỉ hành nghề đấu giá số 318/TP/ĐG-CCHN do Bộ Tư pháp cấp ngày 07/7/2011 và thẻ Đấu giá viên số 01/MPA/ĐGV ngày 01/06/2013.

Về điều kiện trụ sở: Văn phòng có trụ sở, cơ sở vật chất, các trang thiết bị cần thiết (máy tính, máy photocopy,...) bảo đảm phục vụ tốt cho hoạt động Văn phòng đại diện theo quy định tại Điều 16 Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản.

Về nhân sự

Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp hiện có tổng 04 lao động làm việc tại Văn phòng, trong đó có 02 Đấu giá viên và 02 nhân viên làm việc theo Hợp đồng lao động.

2. Tình hình, kết quả hoạt động

Từ ngày 01/01/2011 đến ngày 20/4/2014, Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp thực hiện tổng số trường hợp ký hợp đồng bán đấu giá tài sản như sau:

Stt	Năm	Tổng số hợp đồng	Số Hợp đồng đấu giá thành
1	2011	241	33
2	2012	182	21
3	2013	165	31
4	2014 (Đến ngày 20/4)	40	03
Tổng cộng		628	88

Cụ thể từng lĩnh vực:

❖ Năm 2011:

- Hợp đồng bán đấu giá tài sản thi hành án: 235
- Hợp đồng bán đấu giá tài sản của Ngân hàng: 6

❖ Năm 2012:

- Hợp đồng bán đấu giá tài sản thi hành án: 171
- Hợp đồng bán đấu giá tài sản của Ngân hàng: 10
- Hợp đồng bán tài sản thanh lý của tổ chức, doanh nghiệp (Công ty bảo hiểm PVI): 01

❖ Năm 2013:

- Hợp đồng bán đấu giá tài sản thi hành án: 161
- Hợp đồng bán đấu giá tài sản của Ngân hàng: 03
- Hợp đồng bán tài sản thanh lý của tổ chức, doanh nghiệp (Công ty TNHH

MTV XD và SX VLXD Biên Hòa): 01

❖ Năm 2014 (đến 20/4/2014):

- Hợp đồng bán đấu giá tài sản thi hành án: 40

* **Tổng giá trị tài sản đã bán đấu giá từ năm 2011 đến năm 2014: 88 Hợp đồng (96 loại tài sản)**

- Tổng giá đấu giá thành: 107.548.190.364 đồng

- Giá khởi điểm: 105.551.076.793 đồng

- Giá chênh lệch (tăng): 1.997.113.571 đồng

- Tổng phí dịch vụ: 1.126.253.423 đồng

* Về doanh thu và nghĩa vụ tài chính: do Văn phòng đại diện của Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp là đơn vị hạch toán báo số của Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp tại TP. Hồ Chí Minh, không có hồ sơ, sổ sách kế toán riêng nên Đoàn thanh tra không kiểm tra. Theo báo cáo, Văn phòng đang thực hiện việc thu phí theo Thông tư số 03/2012/TT-BTC ngày 05/01/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý và sử dụng phí đấu giá, phí tham gia đấu giá và lệ phí cấp Chứng chỉ hành nghề đấu giá tài sản.

* Tính đến ngày 31/10/2014, công nợ của các đơn vị Thi hành án dân sự và ngân hàng trên địa bàn tỉnh Đồng Nai đối với Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp là: 451.000.000 đồng, cụ thể công nợ từ các đơn vị Thi hành án dân sự là 443.000.000 đồng, ngân hàng là 8.000.000 đồng.

II. Kết quả thanh tra

1. Về tổ chức

a) Việc thành lập và đăng ký hoạt động

Qua kiểm tra hồ sơ, Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp cung cấp đầy đủ Giấy đăng ký hoạt động số 0305209490 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 21/9/2010, ông Nguyễn Mạnh Hùng – Đấu giá viên làm Trưởng Văn phòng. Việc thành lập và đăng ký hoạt động của Văn phòng đại diện thực hiện đúng quy định pháp luật.

b) Việc chấp hành các quy định của pháp luật về thực hiện các hợp đồng lao động; thực hiện chính sách bảo hiểm lao động, bảo hiểm y tế

Công ty đã ký kết các hợp đồng lao động, thực hiện chế độ bảo hiểm cho người lao động theo quy định.

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

- Không kiểm tra việc thực hiện chế độ tài chính (do Văn phòng đại diện của Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp là đơn vị hạch toán báo sổ của Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp tại TP. Hồ Chí Minh, không có hồ sơ, sổ sách kế toán riêng tại Văn phòng đại diện).

- Văn phòng đại diện đã thực hiện 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 ngày 06/12/2010 của Bộ Tư pháp quy định chi tiết và hướng dẫn thực hiện Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản; tuy nhiên Sổ theo dõi không ghi đầy đủ nội dung và ký xác nhận của Đấu giá viên điều hành cuộc bán đấu giá theo mẫu số 01, 02 Điều 22 Thông tư 23/2010/TT-BTP.

3. Việc chấp hành chế độ thông tin báo cáo

Công ty thực hiện chế độ báo cáo đúng theo quy định tại Thông tư 23/2010/TT-BTP ngày 06/12/2010 của Bộ Tư pháp.

4. Kết quả kiểm tra thực tế hồ sơ bán đấu giá tài sản tại Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp:

Đoàn thanh tra đã thực hiện kiểm tra ngẫu nhiên đối với các hồ sơ đấu giá. Qua kiểm tra, đa số các hồ sơ đưa ra đấu giá cơ bản thực hiện theo quy định pháp luật về đấu giá và pháp luật có liên quan. Tuy nhiên, Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần đấu giá Minh Pháp vẫn còn tồn tại một số sai sót:

* 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.

- Công ty có xây dựng Quy chế bán đấu giá tài sản được ban hành kèm theo Quyết định số 01/14/QĐ-MPA ngày 02/01/2014 theo quy định tại Điều 13 Thông tư số 23/2010/TT-BTP ngày 06/12/2010 của Bộ Tư pháp và Quy trình bán đấu giá ban hành kèm theo Quyết định số 02/2012/QĐ-BĐG ngày 02/01/2012 của Giám đốc Công ty.

- Cơ bản các Hợp đồng bán đấu giá tài sản thực hiện đúng 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.

Tuy nhiên, trong Quy chế và Hợp đồng cần bổ sung các căn cứ pháp lý và nội dung theo Nghị quyết số 41/2012/NQ-HĐND ngày 12/7/2012 của Hội đồng nhân dân tỉnh Đồng Nai về việc thu phí đấu giá và phí tham gia đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai, Quyết định số 44/2012/QĐ-UBND ngày 10/8/2012 của UBND tỉnh Đồng Nai về việc thu phí đấu giá và phí tham gia đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai, Quyết định số 19/2013/QĐ-UBND ngày 14/3/2014 của UBND tỉnh Đồng Nai về ban hành quy chế bán đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

* Về việc niêm yết và thông báo công khai việc bán đấu giá tài sản: Công ty đã thực hiện theo quy định tại Khoản 1 Điều 28 Nghị định số 17/2010/NĐ-CP ngày 04/3/2010 của Chính phủ về bán đấu giá tài sản, Điều 14 Thông tư 23/2010/TT-BTP ngày 06/12/2010 của Bộ Tư pháp. Qua kiểm tra phát hiện một số sai sót:

+ Hợp đồng số 176/2012: thời gian đăng báo không đúng quy định.

+ Hợp đồng số 151/12/HĐ-BĐG ngày 22/10/2012: biên bản niêm yết thông báo (ngày 18/12/2013) đóng dấu treo của UBND thị trấn Vĩnh An, không có chữ ký của Chủ tịch UBND thị trấn.

* Về khiếu nại, tố cáo liên quan đến hoạt động bán đấu giá tài sản: 01 vụ

Công ty Cổ phần đấu giá Minh Pháp là bên có quyền và nghĩa vụ liên quan trong vụ khiếu nại về trình tự, thủ tục thi hành án liên quan đến Hợp đồng bán đấu giá tài sản số 54/12/HĐ-BĐG (ĐN) ngày 18/04/2012, tài sản là: Căn nhà và quyền sử dụng đất tọa lạc tại số 21, khu phố 5, phường An Bình, TP. Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, đất có số thửa tạm thời là 32b (số thửa chính thức là 159), tờ bản đồ địa chính số 34, diện tích 281,3m². Tòa án nhân dân thành phố Biên Hòa đang thụ lý giải quyết.

III. Nhận xét và kết luận

1. Nhận xét

Văn phòng đại diện Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp được thành lập hợp pháp; đã ký kết các hợp đồng lao động, thực hiện mua bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội cho người lao động làm việc tại Văn phòng theo quy định. Văn phòng có trụ sở văn phòng, cơ sở vật chất, có các trang thiết bị cần thiết (máy tính, máy photocopy,...) để làm việc.

Bên cạnh những điểm nêu trên, Văn phòng còn một số sai sót, hạn chế nhưng ít nghiêm trọng nên Đoàn Thanh tra đã nhắc nhở, phê bình, rút kinh nghiệm. Trong quá trình thanh tra, Văn phòng đại diện đã nhận ra những thiếu sót, sai phạm và cam kết tự chấn chỉnh tổ chức và hoạt động của mình để đi vào nề nếp, khoa học và đúng pháp luật.

2. Kết luận

Văn phòng đại diện Công ty cổ phần đấu giá Minh Pháp đăng ký thành lập và hoạt động theo đúng quy định của pháp luật; thực hiện đúng chế độ thông tin báo cáo; đa số các hồ sơ được đấu giá cơ bản đã thực hiện đúng theo quy định pháp luật về đấu giá và pháp luật có liên quan.

Bên cạnh đó, vẫn còn một số tồn tại, thiếu sót, vi phạm liên quan đến việc xây dựng Quy chế, niêm yết và thông báo công khai việc bán đấu giá tài sản theo quy định pháp luật chuyên ngành về bán đấu giá tài sản.

IV. Kiến nghị

1. Giám đốc Sở Tư pháp

- Chỉ đạo Thanh tra Sở tăng cường thanh tra chuyên ngành, thường xuyên phối hợp với Phòng Bổ trợ Tư pháp kiểm tra đối với các hoạt động bán đấu giá tài sản, 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 bán đấu giá tài sản và hoạt động của các tổ chức hành nghề đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo đúng quy định của pháp luật.

- Kiến nghị Cục trưởng Cục Thi hành án dân sự, Giám đốc Ngân hàng nhà nước chi nhánh tỉnh Đồng Nai chỉ đạo các đơn vị thi hành án dân sự, các ngân hàng trên địa bàn tỉnh kiểm tra, rà soát công nợ đối với Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp và có biện pháp xử lý công nợ.

2. Thanh tra Sở

Thường xuyên thanh tra, kiểm tra đối với hoạt động của bán đấu giá tài sản, các tổ chức hành nghề đấu giá tài sản theo thẩm quyền; kịp thời phát hiện, chấn chỉnh và kiên quyết xử lý vi phạm theo Nghị định 110/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực hỗ trợ tư pháp, hành chính tư pháp, hôn nhân và gia đình, thi hành án dân sự; phá sản doanh nghiệp, hợp tác xã.

3. Phòng Bổ trợ Tư pháp

Kiểm tra, rà soát các quy định pháp luật về việc thành lập, đăng ký hoạt động của công ty, chi nhánh, văn phòng đại diện trong lĩnh vực bán đấu giá tài sản để tham mưu cho Giám đốc Sở Tư pháp quản lý nhà nước về bán đấu giá tài sản, các tổ chức hành nghề đấu giá tài sản theo thẩm quyền.

4. Trưởng Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần đấu giá Minh Pháp

Yêu cầu Trưởng Văn phòng đại diện báo cáo Giám đốc Công ty cổ phần đấu giá Minh Pháp thực hiện việc xây dựng Quy chế, Hợp đồng bán đấu giá tài sản, Hợp đồng mua bán tài sản bán đấu giá; niêm yết và thông báo công khai việc bán đấu giá tài sản, Sổ đăng ký bán đấu giá tài sản và Sổ theo dõi tài sản bán đấu giá theo đúng quy định pháp luật chuyên ngành về bán đấu giá tài sản tại tỉnh Đồng Nai; thực hiện việc thu phí bán đấu giá tài sản theo quy định tại Quyết định số 44/2012/QĐ-UBND ngày 10/8/2012 của UBND tỉnh Đồng Nai về việc thu phí đấu giá và phí tham gia đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

Trên đây là Kết luận thanh tra chuyên ngành đối với Văn phòng đại diện Công ty cổ phần đấu giá Minh Pháp; Trưởng Văn phòng đại diện và Giám đốc Công ty cổ phần đấu giá Minh Pháp tổ chức thực hiện Kết luận này, báo cáo tiến độ và kết quả cho Thanh tra Sở trước ngày 31/12/2014./.

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh;
- Các PGĐ Sở Tư pháp;
- VPĐD và Công ty cổ phần Đấu giá Minh Pháp;
- Trang TTĐT STP
- Lưu: VT, TTr, BTTP.

CHÁNH THANH TRA



Huỳnh Minh Thiện