

Số: /KL-STP

Hải Dương, ngày tháng 9 năm 2023

KẾT LUẬN
Thanh tra chuyên ngành về đấu giá tài sản
đối với Doanh nghiệp Đấu giá tư nhân Gia Khánh

Thực hiện Quyết định số 146/QĐ-STP ngày 01 tháng 8 năm 2023 của Chánh thanh tra Sở Tư pháp tỉnh Hải Dương về việc thanh tra chuyên ngành đấu giá tài sản đối với Doanh nghiệp Đấu giá tư nhân Gia Khánh (*sau đây gọi là Doanh nghiệp*) từ ngày 08/8/2023 đến ngày 28/8/2023, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Doanh nghiệp Đấu giá.

Xét báo cáo kết quả thanh tra chuyên ngành tại Doanh nghiệp Đấu giá ngày 06/9/2023 của Trưởng Đoàn thanh tra, ý kiến giải trình của tổ chức là đối tượng thanh tra, Chánh thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. KHÁI QUÁT CHUNG

1. Về tổ chức của Doanh nghiệp

Doanh nghiệp đấu giá tư nhân Gia Khánh được cấp Giấy đăng ký hoạt động số 02/TP-ĐKHD ngày 08/02/2018; địa chỉ trụ sở: Số 70 Hai Bà Trưng, phường Quang Trung, thành phố Hải Dương, tỉnh Hải Dương.

- Trụ sở làm việc của Doanh nghiệp được bố trí thuận tiện, có diện tích phù hợp; cơ sở vật chất được bố trí đầy đủ (như máy tính, máy in, máy chiếu và các trang thiết bị khác), đáp ứng yêu cầu hoạt động của tổ chức đấu giá tài sản.

- Tổng số người hiện tại làm việc cho Doanh nghiệp là 04 người, trong đó: 01 đấu giá viên là chủ Doanh nghiệp, 01 kế toán và 02 thư ký nghiệp vụ.

2. Về hoạt động của Doanh nghiệp

Trong niên hạn thanh tra từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022, Doanh nghiệp đã thực hiện ký 12 hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản, trong đó: Số cuộc không tổ chức là 03 cuộc, số cuộc hủy là 01 cuộc, số cuộc đấu giá thành là 04 cuộc, số cuộc chuyển sang năm 2023 thực hiện là 04 cuộc.

Tổng số tiền phí đấu giá thu được là 157.746.364 đồng.

Số tiền thuế đã nộp là 23.032.099 đồng.

Các vụ việc đấu giá tài sản thực hiện theo quy định của pháp luật, cơ bản đảm bảo về trình tự, nội dung và thời gian.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, XÁC MINH

Đoàn thanh tra tiến hành xem xét hồ sơ vụ việc theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản, hồ sơ cuộc đấu giá tài sản và các sổ sách, tài liệu, giấy tờ liên quan của Công ty Đấu giá trong niên độ thanh tra từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/12/2022. Kết quả cụ thể như sau:

1. Về công tác hành chính, tổ chức

- Trụ sở làm việc của Doanh nghiệp được bố trí thuận tiện, có diện tích phù hợp; cơ sở vật chất được bố trí đầy đủ (như máy tính, máy in và các trang thiết bị khác), cơ bản đáp ứng yêu cầu hoạt động của tổ chức đấu giá tài sản.

- Doanh nghiệp đã lập Sổ theo dõi tài sản đấu giá, Sổ đăng ký đấu giá tài sản; lưu trữ hồ sơ đầy đủ, gọn gàng.

- Tiến hành niêm yết thù lao dịch vụ đấu giá tài sản theo quy định tại Thông tư số 45/2017/TT-BTC ngày 12/5/2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định khung thù lao dịch vụ đấu giá tài sản theo quy định tại Luật Đấu giá tài sản (đã được sửa đổi, bổ sung bằng Thông tư số 108/2020/TT-BTC ngày 21/12/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính).

- Doanh nghiệp đã thực hiện mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho Đấu giá viên với mức 1.100.000 đồng/1 đấu giá viên.

- Doanh nghiệp đã tích cực tạo điều kiện để đấu giá viên và nhân viên tham gia các đợt tập huấn, bồi dưỡng nghiệp vụ của cơ quan có thẩm quyền tổ chức.

** Qua kiểm tra phát hiện một số tồn tại như sau:*

- Hồ sơ theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản (ĐGTS) số 02/2022: đấu giá 9 lần. Nhưng tại Phụ lục 1, phụ lục 2 sửa đổi hợp đồng chỉ sửa đổi giá trị tài sản đấu giá, không sửa đổi thời hạn đấu giá.

- Hồ sơ theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản số 04/2022: Đối với phiếu trả giá của ông Lê Đăng Khoa: có sự sửa chữa tại phần ghi trả giá bằng chữ, tuy nhiên vẫn để phiếu trả giá hợp lệ (trong quy chế nêu rõ phiếu không hợp lệ: bị tẩy xoá, sửa chữa).

- Hồ sơ theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản số 05/2022: Phụ lục HĐ chỉ sửa đổi về giá khởi điểm, không sửa đổi về thời hạn tổ chức đấu giá.

- Nội dung Quy chế cuộc đấu giá quy định "...khoản tiền đặt trước không được tính lãi" là chưa đảm bảo theo quy định tại khoản 4 Điều 39 Luật Đấu giá. (Hồ sơ theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản số 08/2022, số 12/2022).

- Quy chế cuộc đấu giá quy định về xác định phiếu không hợp lệ còn có nội dung chưa thống nhất, cụ thể: mục 6.4 Điều 6 quy định "thiếu thông tin căn cước công dân, chứng minh nhân dân, địa chỉ, ký tên ... được ghi bổ sung" nhưng mục

6.5 Điều 6 quy định phiếu không hợp lệ là “phiếu giá ghi không đầy đủ...” (Hồ sơ theo hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản số 04/2022, số 08/2022, số 12/2022).

III. KẾT LUẬN

1. Ưu điểm

- Trụ sở làm việc của Doanh nghiệp được bố trí thuận tiện, có diện tích phù hợp; cơ sở vật chất được bố trí đầy đủ, đáp ứng yêu cầu hoạt động của tổ chức đấu giá tài sản.

- Doanh nghiệp đã lập các loại sổ và lưu trữ hồ sơ đầy đủ, gọn gàng. Tiến hành nghiêm túc lao động dịch vụ đấu giá tài sản theo quy định.

- Các vụ việc đấu giá tài sản thực hiện theo quy định của pháp luật, cơ bản đảm bảo về trình tự, nội dung và thời gian

2. Tồn tại, hạn chế

- Một số nội dung của Quy chế cuộc đấu giá quy định còn có sự mâu thuẫn, chưa đảm bảo, như: cách xác định phiếu hợp lệ, phiếu không hợp lệ; tính lãi khoản tiền đặt trước.

- Phụ lục kèm theo Hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản còn một số nội dung sửa đổi chưa phù hợp với thực tế thực hiện cuộc đấu giá.

IV. BIỆN PHÁP XỬ LÝ THEO THẨM QUYỀN ĐÃ ÁP DỤNG

Trong quá trình thanh tra, Trưởng đoàn đã yêu cầu Doanh nghiệp giải trình và có biện khắc phục những sai sót trong việc thực hiện hoạt động đấu giá tài sản, Doanh nghiệp đã nghiêm túc chấp hành và khắc phục các tồn tại, hạn chế mà Đoàn thanh tra đã nêu.

V. KIẾN NGHỊ BIỆN PHÁP XỬ LÝ

1. Đối với Doanh nghiệp Đấu giá tư nhân Gia Khánh

- Nghiêm khắc rút kinh nghiệm và khắc phục những thiếu sót, tồn tại theo Kết luận thanh tra đã nêu, đảm bảo quy trình, thủ tục tổ chức việc đấu giá tài sản theo đúng quy định tại các cuộc đấu giá tiếp theo.

- Doanh nghiệp Đấu giá tư nhân Gia Khánh có trách nhiệm báo cáo kết quả thực hiện Kết luận thanh tra gửi về Sở Tư pháp (qua Thanh tra Sở) trước 15 ngày kể từ ngày công bố Kết luận thanh tra.

2. Đối với Phòng Hành chính và Bộ trợ Tư pháp

Chủ động tham mưu cho Lãnh đạo Sở chỉ đạo các tổ chức Đấu giá tài sản chấp hành nghiêm các quy định của pháp luật về đấu giá tài sản và các văn bản pháp luật có liên quan.

Thường xuyên phối hợp với Thanh tra Sở tăng cường công tác thanh tra, kiểm tra các tổ chức Đấu giá tài sản nhằm phát hiện và xử lý kịp thời các sai phạm (nếu có).

Thanh tra Sở Tư pháp có trách nhiệm theo dõi, đôn đốc kiểm tra việc thực hiện Kết luận thanh tra theo quy định của pháp luật./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Bộ Tư pháp;
- Thanh tra tỉnh;
- Lãnh đạo Sở;
- Phòng Hành chính và Bộ trợ Tư pháp;
- Văn phòng Sở;
- Doanh nghiệp đấu giá tư nhân Gia Khánh;
- Thành viên Đoàn thanh tra;
- Lưu: VT, HSTTr.

CHÁNH THANH TRA

Phạm Hương Lan