

Số: 62 /KL-TTr

Đồng Tháp, ngày 15 tháng 12 năm 2023

**KẾT LUẬN THANH TRA**  
**Về việc thanh tra chuyên ngành hoạt động đấu giá tài sản**  
**trên địa bàn tỉnh Đồng Tháp**

Thực hiện Quyết định thanh tra số 57/QĐ-TTr ngày 07 tháng 11 năm 2023 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về việc thanh tra chuyên ngành hoạt động đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh Đồng Tháp. Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra về tổ chức và hoạt động đấu giá tài sản tại Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh, số 36/7, khóm Tân Bình, phường An Hòa, thành phố Sa Đéc, tỉnh Đồng Tháp.

Xét báo cáo kết quả thanh tra số 42/BC-ĐTTr ngày 30/11/2023 của Trưởng Đoàn thanh tra. Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận, như sau:

**I. Khái quát chung**

- Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh (gọi tắt là Công ty), được Giám đốc Sở Tư pháp tỉnh Đồng Tháp cấp Giấy đăng ký hoạt động số 04/TP-ĐKHĐ và cấp lại lần 2 vào ngày 30/6/2023. Công ty có trụ sở đặt tại số 36/7, khóm Tân Bình, phường An Hòa, thành phố Sa Đéc, tỉnh Đồng Tháp.

- Về cơ sở vật chất, Công ty đã bố trí Phòng làm việc, trang thiết bị bàn ghế và các vật dụng khác đảm bảo hoạt động đấu giá tài sản.

**II. Kết quả kiểm tra, xác minh**

Từ ngày 10/01/2022 đến ngày 30/6/2023, theo báo cáo của Công ty đã thực hiện 23 cuộc đấu giá; thù lao dịch vụ đấu giá tài sản thu được là: 341.075.500 đồng; số tiền nộp thuế là: 17.053.775 đồng. Đoàn thanh tra tiến hành kiểm tra về trình tự, thủ tục các hồ sơ đấu giá tài sản và việc thực hiện các quy định khác của pháp luật về đấu giá tài sản, cụ thể như sau:

**1. Về tình hình tổ chức**

Đến thời điểm thanh tra, Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh có tổng số 4 người, đại diện Công ty là ông Nguyễn Phát Triển đã ký hợp đồng lao động với các thành viên, cụ thể:

- + Ông Nguyễn Việt Trung, đấu giá viên (ký hợp đồng ngày 10/01/2022);
- + Ông Võ Thanh Tòng là đấu giá viên (ký hợp đồng ngày 01/12/2022);
- + Ông Lê Huy Vịnh, nhân viên (ký hợp đồng ngày 01/10/2023).

- Thực hiện bảo quản tốt giấy tờ do cơ quan có thẩm quyền cấp như: giấy đăng ký hoạt động Công ty; thẻ đấu giá viên; chứng chỉ hành nghề; giấy chứng



nhận đăng ký thuế số 1402174142 do Cục thuế tỉnh Đồng Tháp cấp ngày 04/01/2022 và giấy chứng nhận đăng ký mẫu con dấu số 00205/2021/ĐKMCD do Phòng Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội cấp ngày 31/12/2021.

## **2. Về lập các loại sổ, lưu trữ hồ sơ, thực hiện chế độ báo cáo và mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp**

- Công ty có mở Sổ đăng ký đấu giá, Sổ theo dõi đấu giá tài sản theo quy định tại Điều 24 Luật Đấu giá tài sản năm 2016 và Thông tư số 06/2017/TT-BTP ngày 16/5/2017 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp quy định về chương trình khung của khóa đào tạo nghề đấu giá, cơ sở đào tạo nghề đấu giá, việc tập sự và kiểm tra kết quả tập sự hành nghề đấu giá và biểu mẫu trong lĩnh vực đấu giá tài sản (gọi tắt là *Thông tư số 06/2017/TT-BTP*).

- Hồ sơ được lưu theo vụ việc, thành phần hồ sơ cơ bản đầy đủ.

- Công ty thực hiện đầy đủ chế độ báo cáo tình hình hoạt động định kỳ và đột xuất theo quy định tại điểm k, điểm l khoản 2 Điều 24 Luật Đấu giá tài sản năm 2016.

- Công ty đã mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho Đấu giá viên theo Hợp đồng số DTH.D10.API.23 HD 6231863, do Công ty bảo hiểm Bảo Việt ký ngày 22/02/2023, thời hạn hợp đồng là 01 năm (từ ngày 22/02/2023 đến ngày 21/02/2024), người được hưởng bảo hiểm là Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh; loại hình trách nhiệm nghề nghiệp: trách nhiệm nghề nghiệp hỗn hợp.

## **3. Về trình tự, thủ tục đấu giá tài sản**

Qua kiểm tra hồ sơ đấu giá tài sản, thành phần hồ sơ đảm bảo trình tự, thủ tục theo quy định của Luật Đấu giá tài sản. Tất cả tài sản đấu giá đều có ký hợp đồng dịch vụ đấu giá tài sản, có ban hành quy chế cho từng cuộc đấu giá, có thông báo niêm yết công khai tài sản đấu giá, có lập biên bản cuộc đấu giá, thủ lao dịch vụ đấu giá tài sản, tiền bán hồ sơ đấu giá, nội quy làm việc... ..được thể hiện trong hồ sơ lưu trữ đảm bảo theo quy định.

## **4. Việc bán hồ sơ, thu thù lao dịch vụ đấu giá tài sản**

Công ty thực hiện việc bán hồ sơ, thu dịch vụ phí đấu giá đảm bảo đúng quy định theo Thông tư số 48/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 5 năm 2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chế độ tài chính trong hoạt động đấu giá tài sản và Thông tư số 108/2020/TT-BTC ngày 21 tháng 12 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2017/TT-BTC ngày 12 tháng 5 năm 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.

## **5. Một số hạn chế, thiếu sót sau**

- Đối với Sổ đăng ký đấu giá tài sản: bìa sổ chưa ghi ngày mở sổ, trong sổ tại trang 01 dòng ghi người đăng ký đấu giá ghi nhầm là người tham gia trúng đấu giá. Công ty giải trình do sơ xuất và chưa nắm hết các quy định về ghi các thông tin vào sổ. Đoàn thanh tra xét thấy sai sót là do sơ xuất mang tính kỹ thuật



và nội dung thiếu sót không ảnh hưởng đến vụ việc nên nhắc nhở và yêu cầu Công ty khắc phục sửa ngay tại chỗ.

- Đối với hồ sơ đấu giá: hầu hết Thông báo niêm yết đấu giá tài sản ban hành cùng ngày với ngày ban hành Quy chế từng cuộc đấu giá trong các hồ sơ là chưa phù hợp. Theo quy định của Luật Đấu giá tài sản năm 2016, ngày ban hành Thông báo niêm yết đấu giá tài sản phải sau ngày ban hành Quy chế đấu giá. Đoàn Thanh tra đã nhắc nhở và yêu cầu Công ty rút kinh nghiệm.

**6. Số vụ việc khiếu nại, tố cáo, phản ánh liên quan đến hoạt động đấu giá tài sản đã tiếp nhận hoặc chuyển cơ quan khác (nếu có):** Không có.

### **III. Kết luận**

#### **1. Ưu điểm:**

Qua kết quả thanh tra, cho thấy về cơ bản Công ty đã thực hiện theo các quy định của pháp luật trong quá trình tổ chức và hoạt động đấu giá, như:

- Tất cả tài sản đấu giá đều có ký hợp đồng, có ban hành Quy chế đấu giá cho từng cuộc đấu giá, có Thông báo niêm yết công khai tài sản đấu giá...

- Thực hiện cơ bản đúng việc lập, quản lý, sử dụng các loại sổ đấu giá; thu các khoản tiền bán hồ sơ, thù lao dịch vụ đấu giá đúng quy định; có ký hợp đồng lao động đối với nhân viên.

- Trang thiết bị đảm bảo đáp ứng cho hoạt động đấu giá tài sản.

#### **2. Hạn chế, sai sót:**

- Đối với Sổ đăng ký đấu giá tài sản: bìa sổ chưa ghi ngày mở sổ, trong sổ tại trang 01 dòng ghi người đăng ký đấu giá ghi nhầm là người tham gia trúng đấu giá.

- Đối với hồ sơ đấu giá: hầu hết Thông báo niêm yết đấu giá tài sản ban hành cùng ngày với ngày ban hành Quy chế cuộc đấu giá là chưa phù hợp theo quy định của Luật Đấu giá tài sản năm 2016.

Các hạn chế trên, xét thấy sai sót là do sơ xuất mang tính kỹ thuật và nội dung thiếu sót không ảnh hưởng đến vụ việc nên nhắc nhở và yêu cầu Công ty khắc phục sửa ngay tại chỗ.

**IV. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền đã áp dụng:** Không có

### **V. Kiến nghị các biện pháp xử lý**

#### **1. Đối với Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh**

Với các hạn chế nêu trên của Công ty, chủ yếu là sai sót do sơ xuất, do đó yêu cầu Công ty cập nhật, nghiên cứu kỹ các văn bản quy định liên quan đến hoạt động đấu giá tài sản để thực hiện hoàn thiện tốt hơn trong thời gian tới, cụ thể:

- Luật Đấu giá tài sản năm 2016;

- Nghị định số 62/2017/NĐ-CP ngày 16/5/2017 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Đấu giá tài sản;



- Nghị định số 82/2020/NĐ-CP ngày 15/7/2020 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.

- Thông tư số 06/2017/TT-BTP ngày 16/5/2017 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp quy định về chương trình khung của khóa đào tạo nghề đấu giá, cơ sở đào tạo nghề đấu giá, việc tập sự và kiểm tra kết quả tập sự hành nghề đấu giá và biểu mẫu trong lĩnh vực đấu giá tài sản.

- Thông tư số 48/2017/TT-BTC ngày 15 tháng 5 năm 2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chế độ tài chính trong hoạt động đấu giá tài sản;

- Thông tư số 108/2020/TT-BTC ngày 21 tháng 12 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 45/2017/TT-BTC ngày 12 tháng 5 năm 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.

Thực hiện niêm yết Kết luận thanh tra tại trụ sở làm việc của Công ty. Thời gian niêm yết ít nhất là 15 ngày liên tục theo quy định tại Điều 49 Nghị định số 43/2023/NĐ-CP ngày 30 tháng 6 năm 2023 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Thanh tra.

Tổ chức rút kinh nghiệm những hạn chế nêu trong Kết luận này và báo cáo bằng văn bản kết quả thực hiện về Thanh tra Sở Tư pháp trong thời hạn 30 ngày, kể từ ngày nhận được Kết luận thanh tra.

## **2. Đối với Phòng Hành chính tư pháp và Bổ trợ tư pháp**

Phối hợp với Thanh tra Sở Tư pháp tiếp tục theo dõi việc chấp hành các quy định của pháp luật đối với hoạt động đấu giá tài sản, hướng dẫn nghiệp vụ cho các tổ chức đấu giá tài sản trên địa bàn tỉnh.

## **3. Đối với Thanh tra Sở Tư pháp**

Đăng tải công khai toàn bộ nội dung Kết luận thanh tra trên Trang thông tin điện tử của Sở Tư pháp, ít nhất 15 ngày liên tục.

Tiếp tục theo dõi kiểm tra việc thực hiện Kết luận sau thanh tra, kịp thời xử lý vi phạm (nếu có)/.

### **Nơi nhận:**

- Thanh tra Bộ Tư pháp;
- Thanh tra tỉnh Đồng Tháp;
- Giám đốc Sở Tư pháp;
- Công ty Đấu giá hợp danh Vạn Trường Ninh;
- Phòng Hành chính tư pháp và Bổ trợ Tư pháp;
- Trang Thông tin điện tử Sở Tư pháp (công khai);
- Lưu: TTr, HSTTr.

**CHÁNH THANH TRA**



**Trần Văn Chiến**