

Số: 6545 /UBND-TH

Bình Định, ngày 10 tháng 09 năm 2023

V/v báo cáo tình hình chấp hành
pháp luật trong hoạt động kinh
doanh xổ số Công ty TNHH Xổ số
kiến thiết Bình Định

Kính gửi: Bộ Tài chính

Thực hiện ý kiến chỉ đạo của Bộ Tài chính tại các Văn bản số 8721/BTC-TCNH ngày 15/8/2023 của Bộ Tài chính về việc chấp hành chế độ của nhà nước trong hoạt động xổ số và số 8723/BTC-TCNH ngày 15/8/2023 thực hiện quy định pháp luật về kinh doanh xổ số của Công ty Xổ số kiến thiết; qua hoạt động kiểm tra, giám sát việc chấp hành pháp luật, chế độ của nhà nước tại Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định, UBND tỉnh kính báo cáo Bộ Tài chính việc chấp hành pháp luật, chế độ của nhà nước tại Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định, như sau:

1. Về phân phối vé xổ số

1.1. Phương thức phân phối vé

Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định thực hiện phân phối vé số tới khách hàng theo phương thức thông qua đại lý xổ số, các đại lý được quyền phân phối vé xổ số do Công ty phát hành đến các đại lý trực thuộc và người bán lẻ vé xổ số để bán cho khách hàng đảm bảo đúng đối tượng tham gia dự thưởng và phạm vi bán vé theo quy định của pháp luật, bán vé theo đúng mệnh giá in trên tờ vé. Nội dung này được Công ty ghi rõ trong hợp đồng đại lý đảm bảo theo đúng quy định tại điểm b khoản 1 Điều 12 Thông tư số 75/2013/TT-BTC ngày 04/6/2013 của Bộ Tài chính.

1.2. Sản phẩm xổ số

Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định kinh doanh 03 loại hình sản phẩm là: Xổ số truyền thống 6 chữ số, xổ số lô tô thủ công và xổ số bốc biết kết quả ngay phù hợp Giấy chứng nhận đủ điều kiện kinh doanh xổ số số 03/GCN-KDXS ngày 21/01/2008 do Bộ Tài chính cấp và Thông tư số 75/2013/TT-BTC ngày 04/6/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chi tiết hoạt động kinh doanh xổ số.

1.3. Địa bàn phân phối vé xổ số

- Đối với vé Xổ số truyền thống, vé xổ số bốc biết kết quả ngay: Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định thực hiện phát hành vé trên địa bàn 14 tỉnh/thành phố khu vực miền Trung – Tây nguyên từ: tỉnh Quảng Bình đến tỉnh Ninh Thuận, tỉnh Đắk Nông.

- Đối với vé xổ số lô tô: Công ty phát hành vé trong địa bàn tỉnh Bình Định.

1.4. Các quy định về vé trả lại, thu nhận liên lưu vé xổ số lô tô dự thưởng

Thực hiện Điều 20, Điều 21, Điều 22 và Phụ lục số 1, Phụ lục số 2, Phụ lục số

3 Thông tư 75/2013/TT-BTC, Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định đã ban hành các quy chế sau:

- Quyết định số 778/QĐ-CTXSKT ngày 24/11/2022 về việc ban hành Quy chế về quy trình thu hồi, kiểm đếm, lưu trữ, tiêu huỷ vé xổ số truyền thống bán không hết.

- Quyết định số 779/QĐ-CTXSKT ngày 24/11/2022 về việc ban hành Quy chế về quy trình thu hồi, kiểm đếm, lưu trữ, tiêu huỷ vé xổ số bốc biết kết quả ngay chưa tiêu thụ hết.

- Quyết định số 780/QĐ-CTXSKT ngày 24/11/2022 về việc ban hành Quy chế về quy trình thu hồi, kiểm đếm liên lưu vé xổ số lô tô dự thưởng và lưu trữ, tiêu huỷ liên lưu vé xổ số lô tô không trúng thưởng.

1.5. Các chế tài và thực hiện xử lý đối với các trường hợp vi phạm

- Đối với đại lý thực hiện không đúng phương thức phân phối vé theo hợp đồng, bán không đúng mệnh giá vé, bán vé không đúng địa bàn theo quy định của Bộ Tài chính thì Công ty xem xét cắt giảm vé hoặc thanh lý, chấm dứt hợp đồng đại lý đã ký kết.

- Đối với các sai phạm trong quá trình thu hồi vé được Công ty quy định trách nhiệm cụ thể cho từng đối tượng trong các quy chế đã ban hành.

2. Về tổ chức bộ máy và Điều lệ hoạt động của Công ty

2.1. Cơ cấu tổ chức bộ máy quản lý của Công ty theo quy định của pháp luật

Bộ máy Công ty được tổ chức theo mô hình: Chủ tịch Công ty, Giám đốc, Ban kiểm soát theo quyết định của Chủ sở hữu Công ty.

Cơ cấu tổ chức bộ máy quản lý hiện nay của Công ty gồm: Chủ tịch kiêm Giám đốc, 02 Phó Giám đốc, Ban kiểm soát (gồm 01 Kiểm soát viên), 04 Phòng chuyên môn (Phòng Kế hoạch – Hành chính, Phòng Kế toán, Phòng Phúc tra, Phòng Lô Tô), 07 VPĐD Công ty ở ngoài tỉnh và 07 Chi nhánh Xổ số kiến thiết trong tỉnh.

2.2. Ban hành Điều lệ về Tổ chức và hoạt động của Công ty

UBND tỉnh đã ban hành Quyết định số 2375/QĐ-UBND ngày 29/7/2022 ban hành Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định, tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 và các Nghị định: Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ngày 30/11/2020, Nghị định số 159/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020, Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01/4/2021, Nghị định số 23/2022/NĐ-CP ngày 05/4/2022 của Chính phủ.

3. Về đại lý và bảo đảm nghĩa vụ thanh toán, báo cáo tình hình tuân thủ quy định của pháp luật về kinh doanh xổ số

3.1. Điều kiện để làm đại lý xổ số

Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định thực hiện ký hợp đồng với các đại lý có đủ điều kiện theo quy định tại khoản 1 Điều 16 Thông tư 75/2013/TT-BTC và

đưa vào hợp đồng đại lý nội dung cam kết đại lý ký hợp đồng với Công ty không thuộc đối tượng không được làm đại lý theo quy định của Bộ Tài chính. Cụ thể:

a) Đối với cá nhân:

- Là công dân Việt Nam từ đủ 18 tuổi trở lên, thường trú tại Việt Nam;
- Không phải là người đang có tiền án, tiền sự; không phải là người bị hạn chế về năng lực hành vi dân sự hoặc bị mất năng lực hành vi dân sự theo quy định của pháp luật;
- Không phải là người lao động, viên chức quản lý làm việc tại Công ty hoặc các Công ty xổ số kiến thiết hoạt động trong cùng địa bàn khu vực;
- Không phải là vợ, chồng, cha, cha nuôi, mẹ, mẹ nuôi, con, con nuôi, anh, chị, em ruột, anh, chị, em nuôi của Chủ tịch, Giám đốc, Phó Giám đốc, Kế toán trưởng hoặc phụ trách kế toán, Kiểm soát viên và cấp trưởng, cấp phó các phòng, ban nghiệp vụ của Công ty hoặc Công ty xổ số kiến thiết hoạt động trong cùng địa bàn khu vực;
- Đáp ứng được yêu cầu về bảo đảm thanh toán theo quy định của pháp luật về giao dịch bảo đảm để bảo đảm thực hiện nghĩa vụ thanh toán đối với Công ty;
- Có văn bản cam kết (đơn xin làm đại lý) tuân thủ đầy đủ các quy định của Công ty khi trở thành đại lý xổ số.

b) Đối với tổ chức:

- Là tổ chức kinh tế được thành lập và hoạt động hợp pháp tại Việt Nam;
- Không phải là tổ chức kinh tế có vốn góp của Chủ tịch, Giám đốc, Phó Giám đốc, Kế toán trưởng hoặc phụ trách kế toán, Kiểm soát viên và cấp trưởng, cấp phó các phòng, ban nghiệp vụ của Công ty hoặc Công ty xổ số kiến thiết hoạt động trong cùng địa bàn khu vực;
- Không phải là tổ chức kinh tế có vốn góp của vợ hoặc chồng, cha, cha nuôi, mẹ, mẹ nuôi, con, con nuôi, anh, chị em ruột, anh, chị em nuôi của Chủ tịch, Giám đốc, Phó Giám đốc, Kế toán trưởng hoặc phụ trách kế toán, Kiểm soát viên và cấp trưởng, cấp phó các phòng, ban nghiệp vụ của Công ty hoặc Công ty xổ số kiến thiết hoạt động trong cùng địa bàn khu vực;
- Đáp ứng được yêu cầu về bảo đảm thanh toán theo quy định của pháp luật về giao dịch bảo đảm để bảo đảm thực hiện nghĩa vụ thanh toán đối với Công ty;
- Có văn bản cam kết (đơn xin làm đại lý) tuân thủ đầy đủ các quy định của Công ty khi trở thành đại lý xổ số.

3.2. Các biện pháp áp dụng để bảo đảm thực hiện nghĩa vụ thanh toán của các đại lý xổ số

Các biện pháp bảo đảm nghĩa vụ thanh toán với Công ty bằng các hình thức gồm: Thế chấp tiền mặt; sổ tiết kiệm, chứng chỉ tiền gửi ngân hàng đã được phong tỏa; chứng thư bảo lãnh của ngân hàng thương mại trong nước. Các biện pháp bảo đảm này đúng theo quy định tại Điều 13 Nghị định số 30/2007/NĐ-CP, bao gồm:

Cầm cổ tài sản, Thẻ chấp tài sản, Đặt cọc, Ký quỹ, Bảo lãnh.

3.3. Hợp đồng đại lý ký kết giữa Công ty và đại lý xổ số

Đến ngày 30/6/2023 Công ty đang ký hợp đồng với 131 đại lý. Toàn bộ nội dung hợp đồng, phụ lục hợp đồng ký kết giữa Công ty và đại lý xổ số được thể hiện đầy đủ theo quy định tại khoản 2 Điều 17 Thông tư 75/2013/TT-BTC gồm:

- Tên, địa chỉ, đại diện của các bên ký kết hợp đồng đại lý xổ số;
- Loại vé xổ số nhận bán;
- Phương thức phân phối vé được phép;
- Phương thức, thủ tục giao nhận vé và trả vé xổ số bán không hết;
- Số lượng vé xổ số nhận bán. Trường hợp số lượng vé nhận bán được điều chỉnh trong từng thời kỳ thì nội dung số lượng vé xổ số nhận bán được quy định tại phụ lục hợp đồng. Phụ lục hợp đồng là nội dung không thể tách rời của hợp đồng đại lý xổ số;
- Tỷ lệ hoa hồng đại lý; tỷ lệ phí uỷ quyền trả thưởng;
- Phương thức thanh toán tiền bán vé xổ số, thời điểm thanh toán tiền bán vé xổ số, kỳ hạn nợ;
- Hình thức đảm bảo thực hiện nghĩa vụ thanh toán;
- Quyền và nghĩa vụ của các bên ký kết hợp đồng;
- Xử lý vi phạm và các cam kết về bồi thường thiệt hại do vi phạm hợp đồng;
- Thời hạn hiệu lực hợp đồng;
- Các nội dung khác phục vụ yêu cầu quản lý của Công ty nhưng không được trái với quy định của pháp luật.

3.4. Về mức bảo đảm nghĩa vụ thanh toán của đại lý xổ số

Công ty quy định và ghi cụ thể trong hợp đồng ký kết với đại lý như sau:

- + Đối với số vé đại lý nhận nhưng chưa đến ngày mở thưởng: Mức đảm bảo nghĩa vụ thanh toán tối thiểu bằng 85% trên tổng giá trị vé nhận bán theo mệnh giá.
- + Đối với số vé đại lý nhận đã xác định được số vé đã bán: Mức đảm bảo nghĩa vụ thanh toán bằng 100% tổng giá trị vé xổ số đã bán được trừ đi hoa hồng đại lý xổ số được hưởng theo quy định.

3.5. Về kỳ hạn nợ

- Đối với vé xổ số truyền thống: Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định quy định kỳ hạn nợ của đại lý tối đa không được vượt quá 3 kỳ theo quy định tại điểm a khoản 1 Điều 19 Thông tư 75/2013/TT-BTC ngày 04/6/2013 của Bộ Tài chính. Hiện tại, tổng số tiền nợ vé xổ số truyền thống đến 30/6/2023 là: 13.024.313.010 đồng, số kỳ hạn nợ là: 1,57 kỳ.
- Đối với vé xổ số bốc biết kết quả ngay: Công ty thực hiện theo đúng quy định

tại điểm b khoản 1 Điều 19 Thông tư 75/2013/TT-BTC ngày 04/6/2013 của Bộ Tài chính.

3.6. Việc chi trả hoa hồng đại lý

- Công ty chi trả hoa hồng bán vé cho đại lý đảm bảo theo đúng quy định, không vượt quá 15% doanh thu bán vé có thuế, cụ thể trong 6 tháng đầu năm 2023 thực tế Công ty đã chi trả hoa hồng cho đại lý như sau:

+ Vé xổ số truyền thông: Doanh thu bán vé xổ số truyền thông có thuế là: 254.561.850.000 đồng, hoa hồng trả cho đại lý là: 38.184.277.500 đồng.

+ Vé xổ số bốc biết kết quả ngay: Doanh thu bán vé xổ số bốc biết kết quả ngay có thuế là: 29.981.000.000 đồng, hoa hồng trả cho đại lý là: 4.497.150.000 đồng.

+ Vé xổ số lô tô: Doanh thu bán vé xổ số lô tô có thuế là: 3.715.780.000 đồng, hoa hồng trả cho đại lý là: 557.367.000 đồng.

- Với mức hoa hồng này, sau khi khấu trừ 5% thuế thu nhập đại lý, hoa hồng còn lại đại lý và người bán lẻ được hưởng tổng số 14,25% doanh thu bán vé có thuế. Thời gian qua, tại thị trường khu vực miền Trung việc phân chia tỷ lệ hoa hồng trong hệ thống các cấp đại lý và người bán lẻ theo cơ chế thị trường; trong đó, riêng tỷ lệ hoa hồng người bán lẻ được hưởng dao động trong khoảng từ 10% đến 12% doanh thu bán vé có thuế.

3.7. Việc chi trả phí uỷ quyền trả thưởng

Công ty chi trả phí uỷ quyền trả thưởng cho đại lý đảm bảo theo đúng quy định, không vượt quá 0,2% tổng số tiền đại lý trả thưởng hộ được Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định uỷ quyền, cụ thể trong 6 tháng đầu năm 2023 tổng số tiền đại lý trả thưởng hộ các loại vé xổ số kiến thiết của Công ty là: 70.290.213.400 đồng, Công ty đã chi trả phí uỷ quyền trả thưởng cho đại lý là: 140.580.427 đồng.

Trên đây là các nội dung báo cáo về việc chấp hành pháp luật và chế độ của nhà nước trong hoạt động xổ số của Công ty Công ty TNHH Xổ số kiến thiết Bình Định, UBND tỉnh Bình Định kính báo cáo Bộ Tài chính./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Cục TCDN – BTC (để báo cáo);
- CT, PCT Nguyễn Tự Công Hoàng;
- Sở Tài chính;
- CVP UBND tỉnh;
- Công ty TNHH XSKT Bình Định;
- Lưu: VT, K3.

TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH



Nguyễn Tự Công Hoàng