

**TOÀ ÁN NHÂN DÂN
TỈNH NAM ĐỊNH**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Bản án số: 66/2023/HS-ST

Ngày: 10 - 7 - 2023

**NHÂN DANH
NƯỚC CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
TÒA ÁN NHÂN DÂN TỈNH NAM ĐỊNH**

- Thành phần Hội đồng xét xử sơ thẩm gồm có:

Thẩm phán - Chủ tọa phiên tòa: Bà Mai Thị Minh Hồng

Các Hội thẩm nhân dân: Ông Hoàng Hào
Ông Phạm Anh Tuấn

- Thư ký phiên tòa: Bà Đặng Thị Thu Hường – Thư ký Toà án nhân dân tỉnh Nam Định.

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định tham gia phiên tòa:
Bà Đặng Thanh Nga - Kiểm sát viên.

Ngày 10 tháng 7 năm 2023 tại Toà án nhân dân tỉnh Nam Định xét xử công khai vụ án hình sự sơ thẩm thụ lý số: 37/2023/TLST-HS ngày 08 tháng 5 năm 2023 theo Quyết định đưa vụ án ra xét xử số: 49/2023/QĐXXST-HS ngày 08 tháng 6 năm 2023 đối với các bị cáo:

1. Họ và tên: Đoàn Quang T, sinh năm 1975; Giới tính: Nam; ĐKTT: 15/12/51 đường Phan Bội C, phường T, thành phố N, tỉnh Nam Định; Quốc tịch: Việt Nam; Dân tộc: Kinh; Tôn giáo: Không; Số CMND/Thẻ CCCD/Hộ chiếu: 036075010074 cấp ngày 13 tháng 8 năm 2021; Nơi cấp: Cục CSQLHC về TTXH – Bộ Công an; Trình độ học vấn: 12/12; Nghề nghiệp trước khi bị bắt: Phụ kho của Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội - Chi nhánh Nam Định; Con ông Đoàn Quang A, liệt sỹ năm 1986; con bà Trần Thị M (đã chết); Gia đình có 03 anh em, bị cáo là con thứ nhất; Vợ Hoàng Thị Bích Đ, sinh năm 1990; có 05 con, con lớn nhất sinh năm 1998, con nhỏ nhất sinh năm 2018; Tiền án, tiền sự: Không; Bị cáo bị bắt tạm giam từ ngày 01-02-2023, hiện đang tạm giam tại Trại tạm giam - Công an tỉnh Nam Định. Có mặt.

2. Họ tên: Nguyễn Duy K, sinh năm 1993; Giới tính: Nam; Nơi ĐKTT: Số nhà 9/3/71/192 Trần Huy L, phường T, thành phố N, tỉnh Nam Định; Nơi ở: Tổ 4, phường T, thành phố N, tỉnh Nam Định; Quốc tịch: Việt Nam; Dân tộc: Kinh; Tôn giáo: Không; Trình độ học vấn: 12/12; Nghề nghiệp trước khi bị bắt: Phụ kho của Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội - Chi nhánh Nam Định; Số CMND/Thẻ

CCCD/Hộ chiếu: 036093009350 cấp ngày 25 tháng 04 năm 2021; Nơi cấp: Cục Cảnh sát QLHC về TTXH- Bộ Công an; Con ông Nguyễn Văn Đ (là thương binh, đã chết) và bà Nguyễn Thị N; Gia đình có 02 chị em, bị cáo là con thứ hai; chưa có vợ con; Tiền án, tiền sự: Không; Bị cáo bị bắt tạm giam từ ngày 01-02-2023, hiện đang tạm giam tại Trại tạm giam Công an tỉnh Nam Định. Có mặt.

3. Họ tên: Đoàn Xuân L, sinh năm 1989; Giới tính: Nam; ĐKTT: Xóm C, thôn V, xã N, thành phố N, tỉnh Nam Định; Quốc tịch: Việt Nam; Dân tộc: Kinh; Tôn giáo: Không; Trình độ học vấn: 12/12; Nghề nghiệp trước khi bị bắt: Phụ kho của Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội - Chi nhánh Nam Định; Số CMND/Thẻ CCCD/Hộ chiếu: 036089009466 cấp ngày 29 tháng 4 năm 2021; Nơi cấp: Cục CSQLHC về TTXH- Bộ Công an; Con ông Đoàn Xuân Tr, sinh năm 1958 và bà Vũ Thị L, sinh năm 1959; Gia đình có 02 anh em, bị cáo là con thứ 02; vợ Phạm Thị Quế C, sinh năm 1992; có 01 con sinh năm 2022; Tiền án, tiền sự: Không. Bị cáo bị bắt tạm giam từ ngày 01-02-2023 đến ngày 13-4-2023 được áp dụng biện pháp ngăn chặn “Bảo lĩnh”. Bị cáo tại ngoại, có mặt.

- *Bị hại:* Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội

Địa chỉ: B8-B10/D21 khu đô thị mới Cầu Giấy, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.

Người đại diện theo pháp luật: Ông Pattaphong Iamsuro

Người đại diện theo ủy quyền:

1. Ông Đinh Quang T – Trưởng phòng hậu cần - Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội. Có mặt.

2. Bà Cao Mai H – Chuyên viên tuân thủ và pháp chế cao cấp - Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội. Có mặt.

- *Người làm chứng:*

1. NLC1. Vắng mặt
2. NLC2. Vắng mặt
3. NLC3. Vắng mặt
4. NLC4. Vắng mặt
5. NLC5. Vắng mặt
6. NLC6. Vắng mặt

NỘI DUNG VỤ ÁN:

Theo các tài liệu có trong hồ sơ vụ án và diễn biến tại phiên tòa, nội dung vụ án được tóm tắt như sau: Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội (sau đây gọi tắt là Công ty Phú Thái) thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104923411 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 29/9/2010.

Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội thành lập chi nhánh tại Nam Định và được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nam Định cấp giấy chứng nhận đăng ký hoạt động chi nhánh số 0104923411-018; đăng ký lần đầu ngày 31/7/2018; đăng ký thay đổi lần thứ 2 ngày 12/6/2020. Công ty Phú Thái chủ yếu kinh doanh các mặt hàng: Nước giặt, nước xả, dầu gội, dao cạo râu, băng vệ sinh.

Tại tỉnh Nam Định, Công ty Phú Thái có kho hàng đặt tại đường D5, khu công nghiệp Hòa Xá, phường Mỹ Xá, thành phố Nam Định. Ngày 25/6/2018, Công ty Phú Thái ký Hợp đồng lao động số 333/PTHN/18/HĐLĐ-PT với NLC4 và phân công chức danh là nhân viên thủ kho tại chi nhánh Nam Định. Hiếu có nhiệm vụ nhập hàng, xuất hàng, quản lý hàng hóa tại kho chi nhánh. Quá trình quản lý kho, Hiếu được giao chìa khóa kho để mở cửa, đóng cửa khi nhập hàng, xuất hàng, kiểm kê hàng và phải chịu trách nhiệm bồi thường những thiếu hụt về hàng hóa do hư hỏng, thất thoát.

Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội ký hợp đồng lao động số 862/PTHN/20/HĐLĐ-PT ngày 01-12-2020 thời hạn là 01 năm và số 729/PTHN/21/HĐLĐ-PT ngày 01-12-2021, thời hạn là 03 năm với Đoàn Quang T; phân công chức danh chuyên môn phụ kho tại chi nhánh Nam Định. Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội ký hợp đồng lao động số 193/PTHN/21/HĐLĐ-PT ngày 25-4-2021 với Nguyễn Duy K, thời hạn là 01 năm; phân công chức danh chuyên môn phụ kho tại chi nhánh Nam Định. Ngày 06-11-2021 Đoàn Xuân L ký hợp đồng lao động số 690/PTHN/21/HĐLĐ-PT với Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội, thời hạn là 01 năm; phân công chức danh chuyên môn phụ kho tại chi nhánh Nam Định. Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L chịu sự quản lý và chỉ đạo của NLC4 (thủ kho). Có nhiệm vụ chấp hành nghiêm túc những điều đã quy định trong nội quy; hàng ngày lấy đơn hàng và nhập hàng dưới sự phân công của thủ kho; Dán tem giá, đóng hàng khuyến mãi, sắp xếp hàng hóa trong kho, làm vệ sinh chống mối mọt, diệt côn trùng, PCCC trong kho theo sự phân công của thủ kho; Hỗ trợ giao hàng theo sự phân công của thủ kho khi có phát sinh. Có trách nhiệm phải bồi thường những thiếu hụt hàng hóa, hàng khuyến mãi, vật liệu bày biện do hư hỏng, mất mát; Phải bồi thường thiệt hại vật chất và chịu trách nhiệm trước pháp luật do vi phạm nội quy phòng cháy gây hỏa hoạn.

Theo quy định của Công ty Phú Thái, việc xuất nhập hàng hóa như sau: Khi xuất hàng hóa phải có phiếu xuất kho, trên phiếu xuất kho phải có chữ ký của kế toán, nhân viên giao nhận hàng và chữ ký của thủ kho. Khi nhập hàng phải có phiếu giao hàng, trên phiếu giao hàng có chữ ký của thủ kho nhận hàng. Công ty quản lý hàng hóa trên hệ thống thông qua các chứng từ xuất hàng, nhập hàng có xác nhận của kế toán, thủ kho khi có phiếu xuất kho. NLC4 sẽ đưa cho Đoàn Xuân L, Nguyễn Duy K, Đoàn Quang T phiếu xuất kho trong đó ghi số L, tên mặt hàng, chữ ký kế toán, người lập phiếu và thủ kho để 3 phụ kho vào trong kho lấy đủ số hàng xếp ra ngoài cửa kho, Hiếu sẽ kiểm tra lại đúng số L, đúng mặt hàng để bàn giao cho các

nhân viên giao hàng chở đi giao cho khách hàng bằng ô tô của Công ty hoặc xe máy của nhân viên.

Tuy nhiên, khoảng cuối năm 2020 NLC4 cần tiền tiêu sài cá nhân nên đã lợi dụng chức năng, nhiệm vụ thủ kho tự ý lấy hàng trong kho chi nhánh Nam Định của Công ty Phú Thái do Hiếu quản lý để bán mà không có phiếu xuất kho. Thời gian đầu do chưa quen biết khách hàng nên Hiếu đã nhờ một số nhân viên giám sát của Công ty Phú Thái chào hàng với khách hàng và bán hàng cho Hiếu. Khi đã quen biết các đại lý trên địa bàn thành phố Nam Định, Hiếu đã chủ động liên hệ và trực tiếp bán hàng cho các đại lý; trong đó có đại lý Ninh Hiên (ở 30/245 đường Kênh, phường Lộc Vượng, thành phố Nam Định) do NLC1, sinh năm 1983 đứng tên chủ hộ kinh doanh; đại lý Khuyên Bàn (ở xóm Mỹ Tiên 2, xã Nam Phong, thành phố Nam Định) do NLC2, sinh năm 1975 đứng tên chủ hộ kinh doanh; đại lý Hiên Linh (ở số nhà 278 đường Đỗ Mạnh Đạo, phường Lộc Hòa, thành phố Nam Định) do NLC6, sinh năm 1978 đứng tên chủ hộ kinh doanh. Khi tự ý xuất hàng trong kho để bán lấy tiền tiêu sài cá nhân, Hiếu chỉ đạo cho ba phụ kho là Đoàn Xuân L, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K lấy hàng hóa ra ngoài cửa kho nhưng không có phiếu xuất kho. Khi xe của các đại lý đến thì Hiếu cùng ba phụ kho và lái xe xếp hàng lên xe cho khách hàng sau đó khách hàng thanh toán bằng hình thức chuyển tiền vào tài khoản cá nhân của Hiếu.

Để che giấu việc thiếu hụt hàng hóa trong kho do đã tự ý bán đi, vào khoảng đầu tháng 10/2020, Hiếu gọi điện cho anh Nguyễn Văn Huân (Phó Giám đốc Công ty TNHH Bao bì kim loại CFC, địa chỉ: Lô 83 + 84 đường N3, cụm công nghiệp An Xá, xã Mỹ Xá, thành phố Nam Định) để mua vỏ thùng catton. Hiếu trực tiếp đến Công ty anh Huân để đặt mua vỏ thùng theo yêu cầu kích thước của Hiếu. Hiếu đã tự đặt mua 4779 vỏ thùng và yêu cầu chở đến kho hàng của Công ty Phú Thái tại Nam Định. Thời gian đầu, Hiếu tự dán các vỏ thùng caton rồi xếp vào giữa các thùng hàng có thật. Đến khoảng cuối năm 2021, Hiếu chỉ đạo cho phụ kho dán băng dính các vỏ bìa catton thành thùng rỗng rồi xếp vào giữa các thùng hàng khi Công ty Phú Thái kiểm kê hàng hóa. Ngoài ra, trong quá trình quản lý kho hàng, Hiếu còn cho nhân viên bán hàng và nhân viên giám sát vay hàng trong kho khi cần xuất hàng gấp cho khách, sau đó nhân viên bán hàng và nhân viên giám sát hoàn phiếu xuất kho trả cho Hiếu.

Từ năm 2020 đến tháng 4/2022, NLC4 đã tự ý lấy hàng trong kho đem bán chiếm đoạt tổng số hàng hóa trị giá 8.862.653.401 đồng của Công ty. Trong đó, từ tháng 11/2021 đến tháng 4/2022, Hiếu đã chỉ đạo 3 phụ kho Đoàn Xuân L, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K xuất kho khi không có phiếu xuất kho để giao hàng cho các đại lý Khuyên Bàn, Ninh Hiên, Hiên Linh và giám sát Nguyễn Đức Thiện để Hiếu chiếm đoạt tổng số hàng hóa trị giá 4.017.002.600 đồng. Cụ thể:

- Trong thời gian từ ngày 08-11-2021 đến tháng 4-2022, NLC4 nhờ NLC5 là giám sát bán hàng của Công ty Phú Thái liên hệ để chào bán hàng và Hiếu trực tiếp

liên hệ, giao dịch với chị Vũ Thị Khuyên (vợ NLC2, chủ đại lý Khuyên Bàn) ở địa chỉ: Xóm Mỹ Tiến 2, xã Nam Phong, thành phố Nam Định, tỉnh Nam Định để chào bán hàng hóa là dầu gội, dầu xả, nước giặt. Sau khi Đại hoặc Hiếu thỏa thuận được việc mua bán hàng hóa với chị Khuyên thì đại lý Khuyên Bàn trực tiếp cho xe ô tô đến kho chi nhánh Nam Định để nhận hàng. Khi xe đến thì Hiếu gửi danh sách hàng cần chuyển đi vào nhóm zalo gồm Đoàn Xuân L, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K và Hiếu. T, L, K và Hiếu lấy hàng mang ra cửa kho cho Hiếu và cùng Hiếu xếp hàng lên xe của đại lý Khuyên Bàn. Chị Khuyên chuyển tiền thanh toán vào tài khoản của Hiếu số 0831000079277 (ngân hàng Vietcombank). NLC4 đã 29 lần chỉ đạo 3 phụ kho lấy hàng bán cho đại lý Khuyên Bàn với tổng số hàng hóa trị giá 2.754.589.000 đồng.

- Ngày 20-4-2022 Hiếu đã nhắn tin vào nhóm zalo gồm Hiếu và 3 phụ kho với nội dung chỉ đạo 3 phụ kho xuất 350 thùng Ariel tổng trị giá 221.453.600 đồng giao cho Nguyễn Đức Thiện (sinh năm 1990, ở số nhà 16, tổ 1, phường Hai Bà Trưng, thành phố Phủ Lý, tỉnh Hà Nam) là giám sát bán hàng của Công ty Phú Thái. Do trước đó Hiếu thỏa thuận với Thiện, nhờ Thiện lấy bán đi để trừ tiền Hiếu nợ Thiện. Việc xuất hàng không có phiếu xuất kho. Ngày 21/4/2022, Thiện đã bán 350 thùng nước giặt Ariel cho anh Huy ở chân cầu Vĩnh Tuy gần cảng Hà Nội để trừ số tiền Hiếu nợ. Hiếu không trao đổi, bàn bạc và không chia khoản tiền nào cho 3 phụ kho.

- Từ ngày 17-01-2022 đến ngày 18-4-2022, Hiếu liên hệ với chị Trần Thị Hiền (vợ anh Ninh chủ đại lý Ninh Hiền) ở địa chỉ: 30/245 đường Kênh, phường Lộc Vượng, thành phố Nam Định để chào bán hàng hóa trong kho do Hiếu quản lý. Sau khi thỏa thuận được với chị Hiền về việc mua bán hàng hóa thì NLC1 trực tiếp lái xe ô tô của gia đình đến kho để lấy hàng. Hiếu chỉ đạo 3 phụ kho Đoàn Xuân L, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K xếp hàng trong kho ra ngoài cửa kho, khi xe anh Ninh đến thì xếp hàng hóa lên xe, xếp xong lái xe chở hàng về. Chị Hiền chuyển tiền thanh toán vào tài khoản của Hiếu số 0831000079277 tại ngân hàng Vietcombank. NLC4 đã 09 lần chỉ đạo 3 phụ kho xếp hàng từ trong kho ra để Hiếu lấy bán cho đại lý Ninh Hiền với tổng số hàng hóa trị giá 753.286.000 đồng.

- Từ ngày 23-12-2021 đến ngày 03-3-2022, Hiếu liên hệ với NLC6 (chủ đại lý Hiền Linh ở địa chỉ: 278 đường Đỗ Mạnh Đạo, phường Lộc Hòa, thành phố Nam Định) để bán hàng Bim Pamper lấy của Công ty cho chị Hiền. Thời gian đầu Hiếu thuê xe ngoài (Hiếu không nhớ thuê xe của ai) để chở hàng đến nhà chị Hiền, thời gian sau chị Hiền cho xe đến lấy hàng, thường vào buổi sáng. Khi xe đến lấy hàng Hiếu chỉ đạo 3 phụ kho là Nguyễn Duy K, Đoàn Quang T, Đoàn Xuân L xếp hàng trong kho ra ngoài cửa kho khi xe đến xếp lên xe. Chị Hiền chuyển tiền thanh toán vào tài khoản của Hiếu số 0831000079277 (ngân hàng Vietcombank). Tổng cộng Hiếu đã 09 lần chỉ đạo 03 phụ kho xếp hàng từ trong kho ra để Hiếu lấy bán cho đại lý Hiền Linh với tổng số hàng hoá trị giá 287.674.000 đồng.

Ngày 20/4/2022, Hiếu bị Cơ quan CSĐT – Công an thành phố Nam Định bắt về hành vi đánh bạc. Do không liên lạc được với Hiếu nên ngày 23/4/2022 Công ty

kiểm kê kho có sự chứng kiến của chị Phạm Thị Thu Hoài (là vợ Hiếu), chị Trần Thanh Tú (chị gái Hiếu), đã phát hiện bị thất thoát nhiều hàng hóa trong kho. Công ty tiến hành niêm phong kho hàng và báo Cơ quan Cảnh sát điều tra Công an thành phố Nam Định. Ngày 29/4/2022, Cơ quan CSĐT Công an thành phố Nam Định, Viện kiểm sát nhân dân thành phố Nam Định và các thành phần liên quan tiến hành khám nghiệm hiện trường xác định: có 3.200 vỏ thùng bìa caton rỗng xếp vào giữa các thùng có hàng trong kho và ghi nhận số L hàng hóa có ở trong kho. Ngày 05/05/2022, Cơ quan CSĐT Công an thành phố Nam Định ghi nhận hiện trường phía ngoài kho có nhiều vỏ bìa caton gấp gọn xếp thành đống.

Công ty CPTM Phú Thái Hà Nội cung cấp các tài liệu chứng minh: Hàng hóa đầu vào, hàng hóa đầu ra; Bảng tổng hợp xuất nhập tồn từ ngày 19/12/2021 đến 20/4/2022; Bảng tổng kiểm kê hàng hóa tại kho chi nhánh Nam Định, ngày 19/12/2021 và Bản kiểm kê hàng hóa thất thoát tại kho chi nhánh Nam Định ngày 29/4/2022. Công ty xác định: Số L hàng hóa trong kho chi nhánh Nam Định bị thất thoát là 137.475 sản phẩm (quy ra lẻ) tương đương giá trị 9.071.416.187 đồng, thừa 51 thùng và 89 sản phẩm lẻ của 3 loại mặt hàng tương ứng giá trị 27.525.451 đồng.

Tại Bản kết luận định giá tài sản số 13/KL-HDDGTS ngày 11/8/2022 của Hội đồng định giá tài sản trong tố tụng hình sự tỉnh Nam Định xác định: giá trị của 137.475 sản phẩm là 9.127.605.986 đồng; trị giá 350 thùng Ariel là 221.453.600 đồng.

Tại CQĐT, NLC4 thừa nhận hành vi như nêu trên và khai nhận: Hiếu tự ý lấy hàng trong kho của Công ty Phú Thái đem bán lấy tiền chiếm đoạt từ năm 2020, cụ thể không nhớ đã lấy bao nhiêu hàng hóa, ngoài bán cho các đại lý Khuyến Bàn, Ninh Hiên, Hiên Linh thì Hiếu còn bán cho nhiều đại lý khác nhưng không nhớ hết các đại lý đã mua hàng của Hiếu. Hiếu không có ý kiến gì về việc Công ty xác định số hàng thất thoát là 135.475 sản phẩm. Khi Hiếu chỉ đạo 03 phụ kho lấy hàng ra xuất nhưng không có phiếu xuất kho thì Hiếu không nói cho phụ kho biết Hiếu lấy hàng để bán đi. Hiếu đã sử dụng toàn bộ số tiền có được do bán hàng đã chiếm đoạt của Công ty Phú Thái vào mục đích cá nhân, Hiếu không chia cho ai, hiện Hiếu không có khả năng hoàn trả.

Tại CQĐT, phụ kho Đoàn Xuân L, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K khai nhận: Ba phụ kho làm việc trực tiếp tại kho dưới sự chỉ đạo của NLC4 là thủ kho. Có nhiệm vụ chấp hành nghiêm túc những điều đã quy định trong nội quy, hàng ngày lấy đơn hàng và nhập hàng dưới sự phân công của thủ kho; Dán tem giá, đóng hàng khuyến mãi, sắp xếp hàng hóa trong kho, làm vệ sinh chống mối mọt, giết côn trùng, PCCC trong kho theo sự phân công của thủ kho; Hỗ trợ giao hàng theo sự phân công của thủ kho khi có phát sinh. Về quy trình xuất kho, Công ty quy định khi xuất hàng phải có phiếu xuất kho và phiếu điều chuyển nội bộ. Trên phiếu xuất kho và phiếu điều chuyển nội bộ có chữ ký của kế toán và thủ kho; hàng hóa sẽ giao cho lái xe các chi nhánh nhập hàng và nhân

viên giao, nhận để giao cho khách hàng; xe nhận hàng là xe của Công ty. Trong quá trình làm việc, NLC4 chỉ đạo L, K và T trên Zalo “nhóm kho” hoặc chỉ đạo trực tiếp ba phụ kho thực hiện xuất hàng không có phiếu xuất kho cho các đại lý Ninh Hiên, Khuyên Bàn, Hiên Linh và xuất hàng cho Nguyễn Đức Thiện. Ba phụ kho xếp hàng ra cửa kho, Hiếu kiểm đếm rồi xếp hàng lên xe cho khách hàng. Bên cạnh đó Hiếu chỉ đạo L, K và T dán các vỏ bìa catton thành thùng rỗng rồi xếp vào trong các thùng hàng thật giúp Hiếu che giấu thiếu hụt hàng hóa khi Công ty kiểm kê hàng hóa trong kho. Thực tế Hiếu vẫn cho các giám sát và nhân viên bán hàng vay hàng không có phiếu xuất kho nên không biết việc Hiếu chiếm đoạt hàng của Công ty khi chỉ đạo phụ kho xuất hàng nhưng không có phiếu xuất kho. Bản thân T, K, L không được hưởng lợi gì từ việc xuất hàng không có phiếu xuất kho theo sự chỉ đạo của Hiếu.

Tại CQĐT, Trần Thị Trang (là Kế toán kho) khai báo: Trang được Công ty giao nhiệm vụ làm kế toán hàng hóa chi nhánh Nam Định. Hàng ngày chị Trang thực hiện các quy trình xuất, nhập hàng, chuyển hàng nội bộ cho các chi nhánh, làm thao tác nhập hàng trả lại của khách hàng trên hệ thống. Có trách nhiệm chốt tồn kho và thực hiện đối chiếu tồn kho hàng ngày, bảo đảm tồn kho chính xác 100%; Lập kế hoạch kiểm kê kho thực tế vào cuối tháng và kiểm kê kho xác xuất hàng ngày. Không biết việc Hiếu chiếm đoạt hàng của Công ty Phú Thái.

Tại CQĐT, NLC5, Nguyễn Đức Thiện, chị Vũ Thị Khuyên, NLC6, chị Trần Thị Hiên khai nhận việc đến kho của Công ty Phú Thái lấy hàng đã mua của Hiếu nhưng không có phiếu xuất kho như nêu trên.

Ngày 27/9/2022, CQĐT đã khởi tố đối với NLC4, NLC5, Nguyễn Đức Thiện về tội “Tham ô tài sản”. Ngày 12-5-2023, TAND tỉnh Nam Định đã xét xử NLC4, NLC5, Nguyễn Đức Thiện về tội “Tham ô tài sản”.

* Về vật chứng: Vật chứng thu giữ đã được xử lý trong vụ án “Tham ô tài sản”

* Về phần dân sự: Đã được giải quyết trong vụ án “Tham ô tài sản”

* Quá trình điều tra, thủ kho NLC4 khai nhận đã tự ý lấy hàng trong kho của công ty Phú Thái đem bán lấy tiền chiếm đoạt từ năm 2020. Cụ thể không nhớ là đã lấy bao nhiêu hàng hóa; ngoài bán cho các địa lý Khuyên Bàn, Ninh Hiên, Hiên Linh ra thì Hiếu còn bán cho nhiều đại lý khác nhưng không nhớ hết các đại lý đã mua hàng của Hiếu. Đối với số hàng hoá trị giá 4.845.650.801 còn lại mà Hiếu đã chiếm đoạt: Do không xác định được thời điểm Hiếu lấy và bán cho ai trong khi các phụ kho ký hợp đồng lao động với Công ty CPTM Phú Thái ở các thời điểm khác nhau nên không có căn cứ xác định trách nhiệm của 03 phụ kho T, K, L đối với thiệt hại này.

* Cáo trạng số: 42/CT-VKS-P3 ngày 05-5-2023 của Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định truy tố: Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L về tội “Thiếu trách nhiệm gây thiệt hại đến tài sản của Nhà nước, cơ quan, tổ chức, doanh nghiệp” theo quy định tại khoản 3 Điều 179 Bộ luật hình sự.

* Tại phiên tòa:

- Các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L đều thừa nhận: Các bị cáo phạm tội như nội dung cáo trạng truy tố là đúng, không bị oan. Do thiếu hiểu biết pháp luật nên đã có việc làm sai trái, vi phạm pháp luật. Nay đã nhận ra sai lầm, mong Hội đồng xét xử xem xét hoàn cảnh gia đình, giảm nhẹ hình phạt, cho các bị cáo một hình phạt thấp nhất để các bị cáo sớm được trở về với gia đình và xã hội làm công dân tốt.

- Đại diện công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội trình bày: Các nhân viên khi được tuyển dụng thì đều được đào tạo nên đều phải biết về chức năng, nhiệm vụ của mình. Đến nay các bị cáo đều đã phải chịu trách nhiệm trước pháp luật; về phần bồi thường NLC4 là thủ kho đã phải chịu trách nhiệm bồi thường cho công ty; bị cáo T, K và L đã nhận ra lỗi lầm của mình. Đề nghị Hội đồng xét xử xem xét giảm nhẹ hình phạt cho các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L

- Đại diện Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định trình bày luận tội: Giữ nguyên nội dung cáo trạng và quyết định đã truy tố. Sau khi xem xét đánh giá tính chất mức độ hành vi phạm tội, nhân thân của các bị cáo, các tình tiết tăng nặng giảm nhẹ, Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định đề nghị Hội đồng xét xử:

Căn cứ: khoản 3 Điều 179; điểm s, x khoản 1, khoản 2 Điều 51; điểm g khoản 1 Điều 52 Bộ luật hình sự; xử phạt Đoàn Quang T từ 4 năm 6 tháng đến 5 năm tù.

Căn cứ: khoản 3 Điều 179; điểm s, t khoản 1, khoản 2 Điều 51, điểm g khoản 1 Điều 52 Bộ luật hình sự; xử phạt Nguyễn Duy K từ 2 năm 6 tháng đến 3 năm tù.

Căn cứ: khoản 3 Điều 179; điểm s, t khoản 1, khoản 2 Điều 51; điểm g khoản 1 Điều 52; Điều 65 Bộ luật hình sự; xử phạt Đoàn Xuân L từ 2 năm 6 tháng đến 3 năm tù nhưng cho hưởng án treo, thời gian thử thách 5 năm.

NHẬN ĐỊNH CỦA TÒA ÁN:

Trên cơ sở nội dung vụ án, căn cứ vào các tài liệu trong hồ sơ vụ án đã được tranh tụng tại phiên tòa, Hội đồng xét xử nhận định như sau:

[1] Về hành vi, quyết định tố tụng của Cơ quan Cảnh sát điều tra - Công an tỉnh Nam Định, Điều tra viên, Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định, Kiểm sát viên trong quá trình điều tra, truy tố đã thực hiện đúng về thẩm quyền, trình tự, thủ tục quy định của Bộ luật tố tụng Hình sự. Quá trình điều tra và tại phiên tòa, các bị cáo không có ý kiến hoặc khiếu nại về hành vi, quyết định của cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng. Do đó, các hành vi, quyết định tố tụng của cơ quan tiến hành tố tụng, người tiến hành tố tụng đã thực hiện trong vụ án đều hợp pháp.

[2] Hành vi phạm tội của các bị cáo được chứng minh bằng lời khai của các bị cáo tại cơ quan điều tra và tại phiên tòa hôm nay; Biên bản kiểm kê đối chiếu tại kho hàng chi nhánh Nam Định; Bản kết luận giám định; Kết luận định giá và các tài liệu chứng cứ khác có trong hồ sơ vụ án. Đủ căn cứ kết luận: Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L là nhân viên phụ kho Công ty cổ phần thương mại

Phú Thái Hà Nội - chi nhánh Nam Định. Phụ kho có nhiệm vụ chấp hành nghiêm những điều đã quy định trong nội quy; hàng ngày lấy hàng hóa theo đơn hàng, nhập hàng, xuất hàng đúng quy định theo sự phân công của thủ kho NLC4. Công ty CPTM Phú Thái Hà Nội quy định quá trình làm việc phụ kho có trách nhiệm bảo quản hàng hóa trong kho, việc xuất kho hàng hóa phải có chứng từ là phiếu xuất kho; trên phiếu xuất kho phải có chữ ký của kế toán, nhân viên giao nhận hàng và của thủ kho. Từ tháng 11/2021 đến tháng 4/2022, Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L đã thực hiện không đầy đủ trách nhiệm của mình; đã xuất hàng hóa trong kho của Công ty không có phiếu xuất kho cho các đại lý Hiền Linh, Khuyến Bàn, Ninh Hiền và cho Nguyễn Đức Thiện theo sự chỉ đạo của NLC4 để Hiếu chiếm đoạt; gây thiệt hại cho Công ty cổ phần thương mại Phú Thái Hà Nội số hàng hoá trị giá 4.017.002.600 đồng.

Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L là những người làm việc trực tiếp tại kho, có trách nhiệm quản lý tài sản trong kho nhưng đã thiếu trách nhiệm, không thực hiện đầy đủ quy định của Công ty về xuất hàng hóa trong kho dẫn đến thủ kho NLC4 tự ý lấy hàng hóa trong kho bán và chiếm đoạt tiền. Các bị cáo không biết mục đích của Hiếu xuất bán hàng hóa trong kho của Công ty là để chiếm đoạt. Khi NLC4 chỉ đạo 3 phụ kho lấy hàng ra xuất nhưng không có phiếu xuất kho thì Hiếu không nói cho phụ kho biết Hiếu lấy hàng để bán đi. Khi NLC4 xuất hàng hóa trong kho bán cho các đại lý và xuất cho Nguyễn Đức Thiện đều không có phiếu xuất kho; các bị cáo biết việc xuất hàng hóa là không đúng quy định của Công ty nhưng vì tin tưởng Hiếu không có việc chiếm đoạt tài sản của Công ty nên vẫn làm theo sự chỉ đạo của Hiếu. Do vậy, các phụ kho Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L không là đồng phạm với NLC4 về tội “Tham ô tài sản”. Quá trình điều tra, NLC4 khai nhận Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L không biết Hiếu bán hàng hóa của Công ty để chiếm đoạt; Hiếu không trao đổi, bàn bạc và không chia khoản tiền nào cho 3 phụ kho.

Như vậy, hành vi nêu trên của Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L đã đủ yếu tố cấu thành tội “Thiếu trách nhiệm gây thiệt hại đến tài sản của Nhà nước, cơ quan, tổ chức, doanh nghiệp”; tội phạm và hình phạt được quy định tại khoản 3 Điều 179 của Bộ luật hình sự.

Quan điểm truy tố và luận tội của Viện kiểm sát nhân dân tỉnh Nam Định là có căn cứ pháp lý.

[3] Về tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ trách nhiệm hình sự:

- Các bị cáo phải chịu tình tiết tăng nặng theo quy định tại điểm g khoản 1 Điều 52 của Bộ luật hình sự.

- Về tình tiết giảm nhẹ: Quá trình điều tra cũng như tại phiên tòa, các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L đều thành khẩn khai báo, tỏ thái độ ăn năn hối cải nên được hưởng tình tiết giảm nhẹ theo quy định tại điểm s khoản 1

Điều 51 của Bộ luật hình sự. Bị cáo Đoàn Quang T có bố đẻ là Liệt sỹ nên được hưởng tình tiết giảm nhẹ theo quy định tại điểm x khoản 1 Điều 51 của Bộ luật hình sự. Bị cáo Đoàn Xuân L, Nguyễn Duy K đã có thành tích tích cực giúp cơ quan Công an trong việc phát hiện tội phạm, cung cấp thông tin có giá trị cao trong công tác đấu tranh phòng chống tội phạm nên bị cáo L và K còn được hưởng tình tiết giảm nhẹ theo quy định tại điểm t khoản 1 Điều 51 của Bộ luật hình sự.

Bị cáo Nguyễn Duy K có bố đẻ là thương binh; bị cáo Đoàn Xuân L có hoàn cảnh gia đình khó khăn, là lao động chính trong gia đình; tại phiên tòa, đại diện Công ty CPTM Phú Thái Hà Nội xin giảm nhẹ hình phạt cho các bị cáo. Do vậy, các bị cáo K, L, T được hưởng tình tiết giảm nhẹ trách nhiệm hình sự theo quy định tại khoản 2 Điều 51 của Bộ luật hình sự.

[4] Trên cơ sở đánh giá tính chất, mức độ của hành vi phạm tội, các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ trách nhiệm hình sự cũng như nhân thân của các bị cáo, xét thấy: Hành vi của các bị cáo là nguy hiểm cho xã hội, đã xâm phạm quyền sở hữu hợp pháp về tài sản của doanh nghiệp, gây thiệt hại nghiêm trọng đến tài sản của doanh nghiệp. Tuy nhiên, các bị cáo đều có nhân thân tốt, không có tiền án tiền sự; tội phạm được thực hiện với lỗi vô ý; thủ kho NLC4 không trao đổi, bàn bạc và không chia khoản tiền nào cho các bị cáo; các bị cáo đều có từ 02 tình tiết giảm nhẹ được quy định tại khoản 1 Điều 51 của Bộ luật hình sự. Do vậy, cần áp dụng khoản 1 Điều 54 của Bộ luật Hình sự; ấn định cho các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L một hình phạt dưới mức thấp nhất của khung hình phạt được áp dụng. Tuy nhiên, xét bị cáo Đoàn Quang T có thời gian được tuyển dụng vào làm thủ kho tại công ty nhiều hơn nên cần ấn định mức hình phạt cao hơn các bị cáo khác, bị cáo Nguyễn Duy K hiện đang tạm giam; do vậy, cần áp dụng hình phạt tù có thời hạn, cách ly bị cáo T và K ra khỏi xã hội một thời gian nhằm mục đích trừng trị, cải tạo, giáo dục đối với bị cáo và phòng ngừa tội phạm.

Đối với bị cáo Đoàn Xuân L, mới được tuyển dụng làm phụ kho từ tháng 11/2021; bị cáo có nhân thân tốt, chưa có tiền án tiền sự, có nhiều tình tiết giảm nhẹ trách nhiệm hình sự và không có tình tiết tăng nặng trách nhiệm hình sự nào theo quy định tại khoản 1 Điều 52 của Bộ luật Hình sự. Trong quá trình điều tra và tại phiên tòa, bị cáo đã thành khẩn khai báo, thật sự ăn năn hối hận về việc làm của bản thân; bị cáo có nơi cư trú rõ ràng. Xét thấy, không cần thiết phải cách ly bị cáo ra khỏi xã hội mà cho bị cáo được hưởng án treo và ấn định thời gian thử thách gấp đôi theo như đề nghị của đại diện Viện kiểm sát cũng đủ để cải tạo, giáo dục bị cáo và phòng ngừa chung; không ảnh hưởng xấu đến an ninh, trật tự, an toàn xã hội.

[5] Về án phí: Các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L phải nộp án phí hình sự sơ thẩm theo quy định của pháp luật.

[6] Trần Thị Trang là kế toán Công ty CPTM Phú Thái Hà Nội – Chi nhánh Nam Định. Trong bản hợp đồng Trang ký với công ty có nội dung: Đối chiếu số liệu ngày,

kiểm kê tháng. Hàng ngày Trang thực hiện các quy trình xuất, nhập hàng, chuyển hàng nội bộ cho các chi nhánh, làm thao tác nhập hàng trả lại của khách hàng trên hệ thống. Có trách nhiệm chốt tồn kho và thực hiện đối chiếu tồn kho hàng ngày, bảo đảm tồn kho chính xác 100%; Lập kế hoạch kiểm kê kho thực tế vào cuối tháng và kiểm kê kho xác xuất hàng ngày. NLC4 (thủ kho) tự ý lấy hàng trong kho công ty với số L lớn đem bán chiếm đoạt tiền diễn ra trong khoảng thời gian dài (từ năm 2020 đến tháng 4/2022). Do vậy, kiến nghị cơ quan có thẩm quyền cần xem xét vai trò, trách nhiệm của kế toán Trần Thị Trang trong việc để thất thoát tài sản của công ty CPTM Phú Thái Hà Nội – Chi nhánh Nam Định.

Vì các lẽ trên,

QUYẾT ĐỊNH:

1. Tuyên bố: Các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L phạm tội “Thiếu trách nhiệm gây thiệt hại đến tài sản của Nhà nước, cơ quan, tổ chức, doanh nghiệp”.

2. Căn cứ: khoản 3 Điều 179; các điểm s, x khoản 1 và khoản 2 Điều 51; điểm g khoản 1 Điều 52; khoản 1 Điều 54 Bộ luật Hình sự.

Xử phạt bị cáo Đoàn Quang T 04 (bốn) năm 06 (sáu) tháng tù, thời hạn tù tính từ ngày 01-02-2023.

Căn cứ: khoản 3 Điều 179; các điểm s, t khoản 1 và khoản 2 Điều 51; điểm g khoản 1 Điều 52; khoản 1 Điều 54 Bộ luật Hình sự.

Xử phạt bị cáo Nguyễn Duy K 02 (hai) năm 06 (sáu) tháng tù, thời hạn tù tính từ ngày 01-02-2023.

Căn cứ: khoản 3 Điều 179; các điểm s, t khoản 1 và khoản 2 Điều 51; điểm g khoản 1 Điều 52; khoản 1 Điều 54; Điều 65 Bộ luật Hình sự.

Xử phạt bị cáo Đoàn Xuân L 02 (hai) năm 06 (sáu) tháng tù nhưng cho hưởng án treo, thời gian thử thách 05 năm, tính từ ngày tuyên án. Bị cáo đã bị tạm giam từ ngày 01-02-2023 đến ngày 13-4-2023.

Giao bị cáo Đoàn Xuân L cho UBND xã Nam Phong, thành phố Nam Định, tỉnh Nam Định giám sát, giáo dục trong thời gian thử thách. Gia đình bị cáo có trách nhiệm phối hợp với chính quyền địa phương trong việc giám sát, giáo dục bị cáo.

Trường hợp người được hưởng án treo thay đổi nơi cư trú thì thực hiện theo quy định tại Điều 68, 92 của Luật Thi hành án hình sự.

Trong thời gian thử thách, nếu người được hưởng án treo cố ý vi phạm nghĩa vụ 02 lần trở lên thì Tòa án có thể quyết định buộc người được hưởng án treo chấp hành hình phạt tù của bản án đã cho hưởng án treo.

3. Án phí hình sự sơ thẩm: Các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L mỗi bị cáo phải nộp 200.000đồng.

4. Báo các bị cáo Đoàn Quang T, Nguyễn Duy K, Đoàn Xuân L và Công ty CPTM Phú Thái Hà Nội có quyền kháng cáo trong hạn 15 ngày kể từ ngày tuyên án.

Trường hợp bản án, quyết định được thi hành theo quy định tại Điều 2 Luật Thi hành án dân sự thì người được thi hành án dân sự, người phải thi hành án dân sự có quyền thỏa thuận thi hành án, quyền yêu cầu thi hành án, tự nguyện thi hành án hoặc bị cưỡng chế thi hành án theo quy định tại các Điều 6, 7 và 9 Luật Thi hành án dân sự; Thời hiệu thi hành án được thực hiện theo quy định tại Điều 30 Luật thi hành án dân sự.

Nơi nhận:

- TAND, VKSND Cấp cao;
- CA; VKS tỉnh Nam Định;
- Trại tạm giam CA tỉnh Nam Định;
- Cục THADS tỉnh Nam Định;
- Bị cáo; Người tham gia tố tụng;
- UBND xã Nam Phong;
- Lưu hồ sơ; VP.

**TM. HỘI ĐỒNG XÉT XỬ SƠ THẨM
THẨM PHÁN - CHỦ TỌA PHIÊN TÒA**

(Đã ký)

Mai Thị Minh Hồng

