

Số: 72 /KL-TTr

Đồng Nai, ngày 06 tháng 6 năm 2017

KẾT LUẬN THANH TRA

Về tổ chức và hoạt động của Văn phòng công chứng Vĩnh An

Thực hiện Quyết định số 23/QĐ-TTr ngày 03/3/2017 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về việc thanh tra chuyên ngành công chứng năm 2017, từ ngày 29/3/2017 đến ngày 31/3/2017, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Văn phòng công chứng Vĩnh An; địa chỉ: Tổ 10, đường tỉnh lộ 767, khu phố 5, thị trấn Vĩnh An, huyện Vĩnh Cửu, tỉnh Đồng Nai.

Xét báo cáo kết quả thanh tra tổ chức và hoạt động của VPCC Vĩnh An ngày 01/6/2017 của Trưởng đoàn thanh tra, ý kiến giải trình của Trưởng Văn phòng công chứng Vĩnh An, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. Khái quát chung về VPCC Vĩnh An

1. Về tổ chức, hoạt động

VPCC Vĩnh An được thành lập theo Quyết định số 1934/QĐ-UBND ngày 19/7/2011 của Chủ tịch UBND tỉnh cho phép thành lập Văn phòng công chứng do một công chứng viên thành lập; đến ngày 11/01/2017 đã được UBND tỉnh Đồng Nai ra Quyết định số 145/QĐ-UBND chuyển đổi loại hình hoạt động từ 01 công chứng viên thành lập sang loại hình Công ty hợp danh có 02 công chứng viên trở lên.

VPCC Vĩnh An hiện hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 19/TP-ĐKHĐ ngày 09/02/2017 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp.

VPCC đã thực hiện đăng báo đối với việc thành lập và chuyển đổi loại hình hoạt động; đã đăng ký mẫu dấu của VPCC Vĩnh An theo Giấy chứng nhận đăng ký mẫu dấu số 19224/ĐKMD do Công an tỉnh Đồng Nai cấp ngày 22/02/2017; mã số thuế do Cục Thuế tỉnh Đồng Nai cấp 3602688910 cấp ngày 27/7/2011.

Hiện VPCC Vĩnh An có 02 công chứng viên hoạt động: ông Nguyễn Hữu Hiệp, bà Vy Thị Ngọc Thủy.

2. Tình hình hoạt động, doanh thu và nghĩa vụ tài chính

Theo báo cáo của VPCC, năm 2015 đã thực hiện công chứng 2.848 hợp đồng, giao dịch; chứng thực là 3.945 trường hợp; tổng doanh thu là 920.771.861 đồng; nghĩa vụ tài chính đã thực hiện cụ thể: thuế VAT là 92.077.103 đồng, thuế môn bài là 1.000.000 đồng. Năm 2016 đã thực hiện công chứng 2.464 hợp đồng, giao dịch; chứng thực là 4.991 trường hợp; tổng doanh thu là 947.623.637 đồng; nghĩa vụ tài chính đã thực hiện cụ thể: thuế VAT là 94.762.364 đồng, thuế môn bài là 1.000.000 đồng.

II. Kết quả thanh tra

1. Việc thành lập, đăng ký hoạt động và sử dụng lao động

- VPCC Vĩnh An đã cung cấp toàn bộ các giấy tờ liên quan đến việc thành lập và hoạt động của Văn phòng, bao gồm: Quyết định số 1934/QĐ-UBND ngày 19/7/2011 của UBND tỉnh Đồng Nai cho phép thành lập Văn phòng công chứng do một công chứng viên thành lập; Quyết định số 145/QĐ-UBND ngày 11/01/2017 của UBND ra chuyển đổi loại hình hoạt động từ 01 công chứng viên thành lập Công ty hợp danh có 02 công chứng viên trở lên và Giấy đăng ký hoạt động số 19/TP-ĐKHH ngày 09/02/2017 do Sở Tư pháp cấp.

VPCC đã thực hiện đăng báo đối với việc thành lập và chuyển đổi loại hình hoạt động theo đúng quy định tại Điều 26 Luật Công chứng.

VPCC đã đăng ký mẫu dấu và mã số thuế theo quy định.

*** VPCC Vĩnh An có 02 công chứng viên hoạt động**

- Ông Nguyễn Hữu Hiệp – Công chứng viên được Bộ trưởng Bộ Tư pháp bổ nhiệm theo Quyết định số 953/QĐ-BTP ngày 16/6/2011; thẻ Công chứng viên số 863/TP-CC ngày 06/3/2012.

- Bà Vy Thị Ngọc Thủy – Công chứng viên được Bộ trưởng Bộ Tư pháp bổ nhiệm theo Quyết định số 3476/QĐ-BTP ngày 26/12/2014; thẻ Công chứng viên số 1635/TP-CC ngày 12/3/2015.

*** Trụ sở làm việc**

VPCC làm việc tại địa chỉ: Khu phố 5, thị trấn Vĩnh An, huyện Vĩnh Cửu, tỉnh Đồng Nai theo Hợp đồng cho thuê mặt bằng số 62B/HĐTMB – BĐĐNI ký ngày 15/12/2016 với Bưu điện huyện Vĩnh Cửu (có thời hạn 01 năm – đến ngày 14/12/2016).

*** Về nhân sự**

Hiện VPCC Vĩnh An có 08 nhân sự, trong đó có 02 công chứng viên và 06 nhân viên làm việc theo Hợp đồng lao động. Cụ thể:

- Ông Nguyễn Hữu Hiệp - Công chứng viên – Trưởng Văn phòng;
- Bà Vy Thị Ngọc Thủy - Công chứng viên;
- Bà Phạm Ngọc Nhân - Kế toán;
- Bà Nguyễn Thị Thanh Nhân - Nhân viên;
- Bà Nguyễn Thị Trúc Đào - Nhân viên;
- Ông Trần Lâm - Nhân viên;
- Bà Vy Ngọc Tín - Nhân viên;
- Bà Nguyễn Thị Khánh Linh – Nhân viên.

VPCC đã ký Hợp đồng cộng tác với 02 cộng tác viên phiên dịch: ông Trông A Nhì, Nguyễn Hữu Bảo Thịnh.

2. Việc thực hiện quy định về niêm yết, lập sổ sách và công tác lưu trữ hồ sơ, thực hiện chế độ báo cáo

a) Việc niêm yết lịch làm việc, nội quy tiếp dân, thủ tục hành chính

- Qua kiểm tra thực tế cho thấy VPCC đã xây dựng và niêm yết công khai tại trụ sở làm việc: nội quy, thời giờ làm việc, mức phí, thù lao công chứng, lệ phí chứng thực, cấp bản sao; Bộ thủ tục hành chính trong lĩnh vực công chứng

ban hành kèm theo Quyết định số 451/QĐ-UBND ngày 16/02/2017 của Chủ tịch UBND tỉnh Đồng Nai và danh sách cộng tác viên phiên dịch.

b) Việc lập các loại sổ sách và lưu trữ hồ sơ

Qua kiểm tra thực tế, VPCC đã mở Sổ theo dõi việc sử dụng lao động, Sổ công chứng hợp đồng, giao dịch, Sổ theo dõi chứng thực bản sao từ bản chính theo quy định của Luật Công chứng, Thông tư số 11/2011/TT-BTP ngày 26/7/2011 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp, Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Công chứng và Sổ theo dõi công văn theo quy định về văn thư lưu trữ.

*** Về lưu trữ hồ sơ**

VPCC Vĩnh An đã bố trí kho lưu trữ hồ sơ riêng tại trụ sở Văn phòng theo quy định pháp luật công chứng.

c) Việc thực hiện chế độ thông tin báo cáo

VPCC đã thực hiện chế độ thông tin, báo cáo theo quy định.

3. Tình hình khiếu nại, tố cáo

Theo báo cáo của Trưởng VPCC, trong niên hạn thanh tra, không có trường hợp khiếu nại, tố cáo liên quan đến hoạt động hành nghề của Văn phòng.

4. Việc ứng dụng Phần mềm quản lý giao dịch bảo đảm

Đoàn thanh tra ghi nhận ý kiến của Trưởng VPCC như sau: “VPCC không sử dụng Phần mềm; lý do: dữ liệu trên hệ thống của Phần mềm không bảo đảm giá trị pháp lý làm căn cứ giao dịch”.

5. Việc tham gia bồi dưỡng nghiệp vụ công chứng

Trong năm 2016, Công chứng viên làm việc tại Văn phòng đã tham gia bồi dưỡng nghiệp vụ công chứng theo quy định tại Điều 12 Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 của Bộ Tư pháp.

6. Việc mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế cho Công chứng viên và người lao động

VPCC đã thực hiện mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp đối với công chứng viên làm việc tại Văn phòng theo đúng quy định tại Điều 37 Luật Công chứng, cụ thể theo Hợp đồng bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp công chứng AD0321/14EF610DN ngày 22/4/2014; Hợp đồng số LMX/00971499 ngày 14/10/2015; Hợp đồng số LMX/01255804 ngày 27/02/2017.

VPCC tham gia chế độ bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp cho người lao động theo quy định pháp luật (từ ngày 01/3/2017 đối với 03 người lao động, gồm: bà Nguyễn Thị Thanh Nhân, bà Nguyễn Thị Trúc Đào, ông Trần Lâm).

7. Việc thu phí công chứng, thù lao công chứng và thực hiện nghĩa vụ tài chính

VPCC Vĩnh An đã thực hiện việc khai báo thuế, các nghĩa vụ tài chính đối với nhà nước theo quy định; tuy nhiên chưa lập đầy đủ các loại sổ sách kế toán theo quy định. Định kỳ hàng quý, năm, Kế toán lập báo cáo kê khai thuế qua mạng để báo cáo quyết toán thuế; việc thu chi tài chính chưa bảo đảm nguyên

tắc, chứng từ thu chi không cập nhật theo dõi vào sổ hàng ngày; hàng quý Kế toán chỉ xuất một hóa đơn chi để lập báo cáo quyết toán thuế.

Trong niên hạn thanh tra, tổng số các trường hợp công chứng, chứng thực và doanh thu và nghĩa vụ tài chính đã thực hiện như sau:

Năm 2015

- Đã thực hiện công chứng 2.848 hợp đồng, giao dịch; chứng thực là 3.945 trường hợp. Tổng doanh thu là 920.771.861 đồng; nghĩa vụ tài chính đã thực hiện cụ thể như sau: thuế VAT là 92.077.103 đồng, thuế môn bài là 1.000.000 đồng.

Năm 2016

- Đã thực hiện công chứng 2.464 hợp đồng, giao dịch; chứng thực là 4.991 trường hợp. Tổng doanh thu là 947.623.637 đồng; nghĩa vụ tài chính đã thực hiện cụ thể như sau: thuế VAT là 94.762.364 đồng, thuế môn bài là 1.000.000 đồng.

Qua kiểm tra, hồ sơ thể hiện việc thu phí đúng quy định tại Điểm c, Khoản 2, Điều 2 Thông tư số 08/2012/TTLT-BTC-BTP ngày 19/01/2012 của Bộ Tài chính và Bộ Tư pháp; đã thu thù lao theo quy định tại Quyết định số 10/2015/QĐ-UBND ngày 01/6/2015 của UBND tỉnh Đồng Nai ban hành mức trần thù lao công chứng đối với các tổ chức hành nghề công chứng trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

8. Nghiệp vụ công chứng

Đoàn thanh tra đã thực hiện kiểm tra ngẫu nhiên đối với các hồ sơ công chứng từ 01/01/2015 đến 31/12/2016. Qua kiểm tra, đa số các hồ sơ được công chứng cơ bản thực hiện đúng theo quy định pháp luật về công chứng và pháp luật có liên quan.

Hồ sơ khi đưa vào lưu trữ đã được đánh bút lục, lập danh mục; Phiếu yêu cầu công chứng được ký tên đầy đủ của khách hàng và người nhận phiếu.

Tuy nhiên, VPCC Vĩnh An vẫn còn tồn tại sai sót trong việc công chứng, cụ thể như sau:

- Hồ sơ số 315 ngày 29/02/2016 (Công chứng viên Nguyễn Hữu Hiệp): không ghi nội dung trong Phiếu yêu cầu công chứng.

- Hồ sơ số 317 ngày 29/02/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): lưu Giấy đăng ký kết hôn của bên nhận chuyển nhượng.

- Hồ sơ số 337 ngày 02/3/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): chứng nhận nói Hợp đồng ủy quyền (bà Nguyễn Thị Trang được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất - là người ủy quyền cho ông Phạm Xuân Hoàng để ký chuyển nhượng nhưng trong Hợp đồng ủy quyền ghi ông Hoàng là người được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất).

- Hồ sơ số 339 ngày 02/3/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất, trong đó chưa điều chỉnh số CMND của người vợ (bên chuyển nhượng) trong Giấy chứng nhận QSD đất đã thực hiện ký công chứng Hợp đồng chuyển nhượng.

- Hồ sơ số 474 ngày 17/3/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): ký công chứng không đúng mục đích sử dụng đất (đất trồng cây hàng năm khác nhưng Hợp đồng thuê QSD đất có mục đích thuê là dùng để làm nơi kinh doanh vật liệu xây dựng); CCV ký tắt các trang trong Hợp đồng.

- Hồ sơ số 784 ngày 15/4/2015 (CCV Vy Thị Ngọc Thủy): Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất chưa điều chỉnh tên của người được cấp Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nhưng đã ký Hợp đồng chuyển nhượng.

- Hồ sơ số 1030 ngày 02/6/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): không đóng dấu giáp lai Hợp đồng chuyển nhượng QSD đất.

- Hồ sơ số 1033 ngày 02/6/2016 (CCV Vy Thị Ngọc Thủy): Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất có mục đích là trồng lúa nhưng bên nhận chuyển nhượng không có Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất nông nghiệp (chỉ có Giấy xác nhận trực tiếp sản xuất).

- Hồ sơ số 1045 ngày 03/6/2016, số 1166 ngày 20/6/2016, số 2531 ngày 21/11/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): ký tắt trong các trang văn bản công chứng; Văn bản thỏa thuận phân chia di sản – không có giấy tờ chứng minh quan hệ giữa người để lại di sản và người được hưởng di sản (chỉ có Đơn cam kết về hàng thừa kế do UBND địa phương xác nhận).

- Hồ sơ số 1113 ngày 13/6/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): Biên bản niêm yết việc thụ lý Văn bản thỏa thuận phân chia di sản không ghi giờ, ngày tháng; không có giờ, ngày tháng kết thúc niêm yết; CCV ký tắt các trang trong Văn bản.

- Hồ sơ số 1120 ngày 14/6/2016 (CCV Nguyễn Hữu Hiệp): lưu, đánh bút lục Giấy ủy quyền để làm thủ tục sang tên trong hồ sơ Hợp đồng chuyển nhượng QSD đất.

- Hồ sơ số 2129 ngày 06/10/2016 (CCV Vy Thị Ngọc Thủy): Hồ sơ nhận thừa kế theo Văn bản thỏa thuận phân chia di sản thừa kế, chưa làm thủ tục cấp đổi Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất đã thực hiện công chứng Hợp đồng chuyển nhượng.

9. Việc khắc phục những hạn chế, thiếu sót theo Kết luận số 141/KL-TTr ngày 11/11/2013 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về thanh tra chuyên ngành trong lĩnh vực công chứng năm 2013

Qua kiểm tra hồ sơ công chứng trong niên hạn thanh tra, về cơ bản VPCC đã khắc phục các thiếu sót đã được chỉ ra tại Kết luận số 141/KL-TTr trong quá trình tổ chức và hoạt động hành nghề.

Tuy nhiên, hiện nay VPCC vẫn còn một số tồn tại, sai sót như đã nêu trên so với quy định pháp luật công chứng và pháp luật liên quan. Trong quá trình làm việc Đoàn thanh tra đã yêu cầu VPCC Vĩnh An thực hiện nghiêm kết luận thanh tra chuyên ngành công chứng đối với VPCC, kịp thời khắc phục, chấn chỉnh những tồn tại, hạn chế mà Đoàn thanh tra đã nêu ở trên để từng bước đưa hoạt động hành nghề công chứng đi vào nề nếp, ổn định, bảo đảm thực hiện đúng quy định pháp luật về công chứng. Đoàn thanh tra ghi nhận những khó khăn, vướng mắc trong quá trình hoạt động hành nghề của VPCC theo Báo cáo

số 08/BC ngày 23/02/2017 của VPCC Vĩnh An để chuyển đến phòng chuyên môn tổng hợp, tham mưu cho lãnh đạo Sở có biện pháp tháo gỡ tại buổi đối thoại theo Kế hoạch số 17/KH-STP ngày 14/02/2017 giữa Giám đốc Sở Tư pháp với Công chứng viên trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

III. Kết luận về những nội dung đã tiến hành thanh tra

VPCC Vĩnh An đã chấp hành các quy định của Luật Công chứng và các văn bản pháp luật có liên quan. Hoạt động của VPCC cơ bản đi vào nề nếp, cơ cấu tổ chức nhân sự ngày càng hoàn thiện bảo đảm yêu cầu phục vụ. Thực hiện nghiêm túc chế độ báo cáo, chế độ làm việc. Công tác bồi dưỡng, tập huấn cho nhân viên trong VPCC về nghiệp vụ chuyên môn, thái độ, kỹ năng tiếp và hướng dẫn khách hàng thường xuyên được quan tâm.

Hoạt động của VPCC từng bước đáp ứng được yêu cầu phục vụ của cá nhân, tổ chức trong việc công chứng các hợp đồng, giao dịch.

Tuy nhiên, bên cạnh những kết quả đạt được, VPCC vẫn còn một vài sai sót về chuyên môn nghiệp vụ như đã nêu trên.

IV. Kiến nghị các biện pháp xử lý

Để thực hiện đúng quy định pháp luật trong công tác công chứng, chứng thực, góp phần phục vụ kịp thời yêu cầu công chứng, chứng thực của cá nhân, tổ chức, Đoàn thanh tra kiến nghị Giám đốc Sở, Phòng Bổ trợ tư pháp, Văn phòng Sở và yêu cầu VPCC Vĩnh An thực hiện một số nội dung sau:

1. Giám đốc Sở Tư pháp

Chỉ đạo Thanh tra Sở phối hợp với Phòng Bổ trợ tư pháp tiếp tục theo dõi, tổ chức thanh tra, kiểm tra việc khắc phục những thiếu sót trong quá trình hoạt động theo quy định để kịp thời tham mưu cho Lãnh đạo Sở đề ra những giải pháp tăng cường công tác quản lý nhà nước đối với hoạt động của Văn phòng công chứng.

2. Phòng Bổ trợ tư pháp

Nâng cao hiệu quả tham mưu cho Giám đốc Sở Tư pháp trong công tác quản lý nhà nước về lĩnh vực công chứng, kịp thời triển khai các văn bản pháp luật có liên quan về công chứng; hướng dẫn về chuyên môn, nghiệp vụ về công chứng cho Văn phòng công chứng, kiểm tra hoạt động của Văn phòng công chứng theo quy định.

Phối hợp với Hội công chứng tỉnh xây dựng Kế hoạch bồi dưỡng nghiệp vụ hàng năm cho đội ngũ Công chứng viên trên địa bàn tỉnh theo quy định của pháp luật về công chứng.

Tổng hợp các khó khăn, vướng mắc của các tổ chức hành nghề công chứng trên địa bàn tỉnh để tham mưu tổ chức đối thoại giữa Giám đốc Sở Tư pháp với Công chứng viên trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo Kế hoạch số 17/KH-STP ngày 14/02/2017.

3. Văn phòng Sở

Rà soát tình hình triển khai và sử dụng Phần mềm Quản lý giao dịch bảo đảm, kịp thời phối hợp với Công ty TNHH Đông Á khắc phục những tồn tại; đồng thời có giải pháp nâng cao hiệu quả trong việc ứng dụng Phần mềm để

phục vụ tốt hơn nữa nhu cầu khai thác và sử dụng dữ liệu từ Phần mềm của các tổ chức hành nghề công chứng trên địa bàn tỉnh.

4. Văn phòng công chứng Vĩnh An

- Nghiêm khắc phê bình Trưởng Văn phòng công chứng về những sai sót như đã nêu ở phần trên; yêu cầu Trưởng Văn phòng tổ chức kiểm điểm rút kinh nghiệm về những tồn tại đã được nhắc nhở, thực hiện nghiêm Kết luận thanh tra của Chánh Thanh Sở Tư pháp, tuân thủ các quy định pháp luật về công chứng, chứng thực và các văn bản pháp luật liên quan; đồng thời tiến hành ngay các biện pháp khắc phục những sai sót, tồn tại về nghiệp vụ mà Đoàn thanh tra đã chỉ ra; mở đầy đủ các loại sổ sách kế toán theo quy định pháp luật về kế toán.

- Trưởng Văn phòng công chứng tiếp tục tổ chức cho công chứng viên, nhân viên nghiệp vụ của VPCC Vĩnh An học tập, quán triệt nội dung Thông tư số 11/2012/TT-BTP ngày 30/10/2012 của Bộ Tư pháp ban hành quy tắc đạo đức hành nghề công chứng; tăng cường trách nhiệm, rèn luyện phẩm chất, đạo đức nghề nghiệp, kịp thời cập nhật, nghiên cứu các văn bản pháp luật có liên quan, thường xuyên trau dồi trình độ chuyên môn, nghiệp vụ để ngày càng nâng cao chất lượng phục vụ.

Trên đây là Kết luận thanh tra chuyên ngành đối với VPCC Vĩnh An; đề nghị Trưởng VPCC Vĩnh An tổ chức thực hiện Kết luận này và báo cáo kết quả cho Thanh tra Sở Tư pháp trước ngày 20/6/2017 theo đúng quy định tại Mục 3, Chương II Nghị định số 33/2015/NĐ-CP ngày 27/3/2015 của Chính phủ quy định việc thực hiện kết luận thanh tra./.

Nơi nhận:

- Thanh tra Bộ Tư pháp;
- Thanh tra tỉnh;
- Giám đốc, các Phó Giám đốc Sở Tư pháp;
- VPCC Vĩnh An;
- Trang TTĐT STP;
- Lưu: VT, TTr, BTTP.

CHÁNH THANH TRA



Võ Thị Xuân Đào