

Số: 102 /KL-TTr

Đồng Nai, ngày 27 tháng 7 năm 2018

KẾT LUẬN THANH TRA
Về tổ chức và hoạt động của Văn phòng công chứng An Hòa

Thực hiện Quyết định số 75/QĐ-TTr ngày 05/6/2018 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về việc thanh tra chuyên ngành đối với các tổ chức hành nghề công chứng năm 2018, trong thời gian vào các ngày 28, 29/6 và 04/7/2018, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Văn phòng công chứng An Hòa (VPCC An Hòa; địa chỉ: Quốc lộ 51, ấp Đất Mới, xã Long Phước, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai).

Xét Báo cáo kết quả thanh tra tổ chức và hoạt động của Văn phòng công chứng An Hòa ngày 25/7/2018 của Đoàn thanh tra, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. Khái quát chung về Văn phòng công chứng An Hòa

1. Về tổ chức, hoạt động

Văn phòng công chứng An Hòa được thành lập theo Quyết định số 587/QĐ-UBND ngày 08/3/2010 của Chủ tịch UBND tỉnh Đồng Nai về việc cho phép thành lập Văn phòng công chứng đối với VPCC do một công chứng viên thành lập; hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 09/TP-STP ngày 01/6/2010 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp; địa chỉ Quốc lộ 51, ấp Đất Mới, xã Long Phước, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai.

Ngày 07/02/2017, VPCC An Hòa đã được Sở Tư pháp cấp lại (lần 1) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi loại hình hoạt động từ VPCC do một công chứng viên thành lập thành VPCC do hai công chứng viên thành lập theo Quyết định số 144/QĐ-UBND ngày 11/01/2017 của UBND tỉnh Đồng Nai cho phép chuyển đổi Văn phòng công chứng.

Ngày 22/9/2017, VPCC An Hòa đã được Sở Tư pháp cấp lại (lần 2) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi địa chỉ trụ sở (từ địa chỉ Quốc lộ 51, ấp Đất Mới, xã Long Phước, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai đến Quốc lộ 51, ấp Xóm Gò, xã Long Phước, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai).

Ngày 28/3/2018, VPCC An Hòa được Sở Tư pháp cấp lại (lần 3) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi thành viên hợp danh (từ ông Vũ Văn Của sang ông Nguyễn Đức Hoàng).

Ngày 25/6/2018, VPCC An Hòa được Sở Tư pháp cấp lại (lần 4) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi thành viên hợp danh (từ ông Nguyễn Đức Hoàng sang bà Ma Thị Hằng).

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

Theo Báo cáo của VPCC, trong niên hạn thanh tra, tổng số các trường hợp công chứng, chứng thực; doanh thu và nghĩa vụ tài chính đã thực hiện như sau:

- **Năm 2016:** VPCC An Hòa đã thực hiện công chứng 9.078 hồ sơ, chứng thực bản sao từ bản chính 6.530 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 1.619.365.754 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 210.980.747 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 161.936.575 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 47.044.172 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

- **Năm 2017:** VPCC An Hòa đã thực hiện công chứng 10.724 hồ sơ, chứng thực bản sao từ bản chính 6.413 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 2.123.231.485, tổng số tiền thuế đã nộp là 214.323.148 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 212.323.148 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 0 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

II. Kết quả thanh tra

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

VPCC An Hòa đã cung cấp toàn bộ các giấy tờ liên quan đến việc thành lập và hoạt động của Văn phòng, bao gồm: Quyết định của UBND tỉnh Đồng Nai cho phép thành lập Văn phòng công chứng do một công chứng viên thành lập; Quyết định của UBND tỉnh cho phép 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 và Giấy đăng ký hoạt động 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 năm 2014. Tuy nhiên, VPCC chưa thực hiện đăng báo đối với việc thay đổi địa chỉ trụ sở theo quy định tại Điều 26 Luật Công chứng năm 2014.

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

Vào thời điểm thanh tra, VPCC có 11 nhân sự, trong đó có 02 Công chứng viên và 09 nhân viên làm việc theo Hợp đồng lao động.

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 thuộc thẩm quyền giải quyết của Sở Tư pháp trong lĩnh vực công chứng ban hành kèm theo Quyết định số 1806/QĐ-UBND ngày 30/5/2017 của Chủ tịch UBND tỉnh Đồng Nai.

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

VPCC An Hòa đã mở sổ theo dõi việc sử dụng lao động, sổ công chứng hợp đồng, giao dịch, sổ văn thư lưu trữ theo quy định của Luật Công chứng, Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp và quy định về văn thư lưu trữ; sổ chứng thực theo quy định tại Nghị định số 23/2015/NĐ-CP ngày 16/02/2015 của Chính phủ về cấp bản sao từ sổ gốc, chứng thực bản sao từ bản chính, chứng thực chữ ký và chứng thực hợp đồng giao dịch.

Các loại sổ sách được lập đúng mẫu quy định tại Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp.

VPCC An Hòa có kho lưu trữ hồ sơ riêng tại trụ sở VPCC bảo đảm theo quy định, tuy nhiên hầu hết các hồ sơ công chứng chưa đánh bút lục khi đưa vào lưu trữ.

c) Việc thực hiện chế độ thông tin báo cáo

VPCC An Hòa đã lập các loại báo cáo cho Sở Tư pháp theo quy định.

3. Tình hình khiếu nại, tố cáo

Theo báo cáo của Trưởng VPCC An Hòa, 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 tham gia bồi dưỡng nghiệp vụ công chứng

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.

5. 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 An Hòa đã thực hiện mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho 02 Công chứng viên theo quy định của Luật Công chứng.

VPCC đã thực hiện chế độ bảo hiểm cho người lao động theo quy định của Bộ luật Lao động, Luật Bảo hiểm xã hội và các quy định liên quan, đã lập Sổ theo dõi việc sử dụng lao động.

6. Về hồ sơ sổ sách, chứng từ kế toán, việc thu phí công chứng, thù lao công chứng và thực hiện nghĩa vụ tài chính

VPCC An Hòa đã thực hiện mở sổ sách kế toán, lưu trữ chứng từ, ghi chép, hạch toán trên sổ sách và hoá đơn chứng từ, đã thực hiện kê khai và nộp thuế.

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

- **Năm 2016:** VPCC An Hòa đã thực hiện công chứng 9.078 hồ sơ, chứng thực bản sao từ bản chính 6.530 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 1.619.365.754 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 210.980.747 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia

tăng: 161.936.575 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 47.044.172 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

- **Năm 2017:** VPCC An Hòa đã thực hiện công chứng 10.724 hồ sơ, chứng thực bản sao từ bản chính 6.413 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 2.123.231.485, tổng số tiền thuế đã nộp là 214.323.148 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 212.323.148 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 0 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

Qua kiểm tra, hầu hết các hồ sơ, chứng từ thể hiện việc thu phí, thù lao công chứng theo quy định. Tuy nhiên, vẫn còn hồ sơ thu phí công chứng thấp hơn giá quy định tại Thông tư số 257/2016/TT-BTC ngày 11/11/2016 và Quyết định số 78/2016/QĐ-UBND ngày 28/12/2016 của UBND tỉnh Đồng Nai: Hồ sơ số 07651/2017, quyền số 08/2017TP/CC-SCC/HĐGD ngày 14/8/2017; Hồ sơ 08284 ngày 05/9/2017, quyền số 09/TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Vũ Văn Cửa).

7. Nghiệp vụ công chứng

Đoàn thanh tra đã thực hiện kiểm tra ngẫu nhiên đối với các hồ sơ công chứng từ 01/01/2016 đến 31/12/2017. 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. Tuy nhiên, VPCC An Hòa vẫn còn tồn tại những sai sót trong việc công chứng hợp đồng, giao dịch, cụ thể như sau:

- Hầu hết các hồ sơ đều có tờ cam kết tình trạng tài sản của chủ sở hữu tài sản về việc tài sản không có tranh chấp, không bị kê biên, không nằm trong diện quy hoạch... là không đúng theo quy định Bộ thủ tục hành chính thuộc thẩm quyền giải quyết của Sở Tư pháp ban hành kèm theo Quyết định số 1806/QĐ-UBND ngày 30/5/2017 của Chủ tịch UBND tỉnh Đồng Nai.

- Hầu hết các lời chứng không ghi số bản giao cho bên A và bên B.

- Hồ sơ số 11396/2017 ngày 28/12/2017, quyền số 12/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông): Hợp đồng chuyển nhượng QSDĐ, chứng minh nhân dân của bà Võ Thị Yến hết hạn sử dụng (chứng minh nhân dân cấp ngày 14/5/2002).

- Hồ sơ số 11055/2017 ngày 18/12/2017; 11152/2017 ngày 20/12/2017, quyền số 12/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông): Giấy ủy quyền 2 bên ký nhưng nội dung lời chứng công chứng viên chỉ chứng bên ủy quyền (VPCC giải trình lời chứng thực hiện theo Nghị định số 23/2015/NĐ-CP ngày 16/02/2015 của Chính phủ về cấp bản sao từ sổ gốc, chứng thực bản sao từ bản chính, chứng thực chữ ký và chứng thực hợp đồng giao dịch).

- Hồ sơ số 10194/2017 ngày 20/11/2017, quyền số 11/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông); hồ sơ số 8925/2017 ngày 30/9/2017, quyền số 09/2017TP/CC-SCC/HĐGD: Lời chứng Di chúc; lời chứng hợp đồng thế chấp ghi thiếu thông tin của người làm chứng.

- Hồ sơ số 10115/2017 ngày 16/11/2017, quyền số 11/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông): Hợp đồng, giao dịch nhiều hơn 5 trang nhưng Văn phòng công chứng đóng dấu giáp lai quá 5 trang văn bản là không đúng theo khoản 2 Điều 13 Thông tư 01/2011/TT-BNV ngày 19/01/2011 của Bộ trưởng Bộ Nội vụ hướng dẫn thể thức và kỹ thuật trình bày văn bản hành chính.

- Hồ sơ số 11429/2017 ngày 30/12/2017, quyền số 12/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông), Văn bản phân chia di sản thừa kế: Ngày 30/12/2017, ký văn bản phân chia tài sản thừa kế; Ngày 24/01/2018 làm văn bản điều chỉnh văn bản phân chia tài sản thừa kế cụ thể điều chỉnh diện tích đất.

- Hồ sơ số 11255/2017 ngày 25/12/2017, quyền số 12/2017TP/CC-SCC/HĐGD (CCV Nguyễn Văn Thông): Hợp đồng ủy quyền thỏa thuận phạm vi ủy quyền tại khoản 1 Điều 1 hợp đồng: “Bên B được quyền thay mặt và nhân danh Bên A; quản lý, sử dụng theo quy định của pháp luật theo giấy chứng nhận QSDĐ” là chưa cụ thể.

8. Việc khắc phục những hạn chế, thiếu sót theo Kết luận thanh tra

Trưởng Văn phòng công chứng đã nghiên cứu và chỉ đạo các nhân viên nhận thức, rút kinh nghiệm, khắc phục các sai sót đã được chỉ ra trong Thông báo kết luận số 132/KL-TTr ngày 23/12/2015 của Sở Tư pháp. Kết quả kiểm tra hồ sơ công chứng trong niên hạn thanh tra cho thấy, về cơ bản Văn phòng công chứng đã khắc phục, hạn chế các thiếu sót trong việc thực hiện công chứng. Tuy nhiên, việc khắc phục chưa triệt để, vẫn còn nhiều sai sót so với quy định pháp luật, như: hồ sơ không đánh bút lục khi đưa vào lưu trữ, không thực hiện đăng báo khi thay đổi địa chỉ trụ sở, chứng minh nhân dân hết hạn sử dụng...

Trong quá trình làm việc, Đoàn thanh tra đã nhắc nhở, yêu cầu VPCC An Hòa căn cứ Thông báo kết luận số 132/KL-TTr ngày 23/12/2015 của Sở Tư pháp và những tồn tại, hạn chế mà Đoàn thanh tra đã đề cập để khắc phục, nghiêm túc chấn chỉnh và thực hiện theo đúng quy định pháp luật trong quá trình hoạt động hành nghề.

Đoàn Thanh tra cũng đã lập Biên bản vi phạm hành chính, kiến nghị xử lý theo quy định. Ngày 17/7/2018, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp đã ban hành Quyết định số 91/QĐ-XPVPHC xử phạt vi phạm hành chính đối với VPCC An Hòa. Ngày 25/7/2018, VPCC An Hòa đã thực hiện việc nộp phạt tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Đồng Nai với tổng số tiền phạt là 1.500.000 đồng.

III. Kết luận

VPCC An Hòa chấp hành tương đối tốt các quy định pháp luật công chứng và các văn bản pháp luật có liên quan. Hoạt động của VPCC cơ bản đi vào nề nếp, với 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 và nghĩa vụ tài chính.

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 nhìn chung đã được triển khai thực hiện theo đúng các quy định của pháp luật, đáp ứng được yêu cầu của cá nhân, tổ chức và tạo chuyển biến đáng kể trong giải quyết yêu cầu công chứng, chứng thực.

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

IV. Kiến nghị

Để thực hiện đúng quy định pháp luật trong công tác công chứng, chứng thực và nâng cao hiệu quả hoạt động hành nghề, góp phần phục vụ kịp thời yêu cầu công chứng, chứng thực của cá nhân, tổ chức, Chánh Thanh tra Sở kiến nghị Giám đốc Sở, Phòng Bổ trợ tư pháp và yêu cầu VPCC An Hoà thực hiện tốt những 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 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, hướng dẫn về chuyên môn, nghiệp vụ về công chứng cho các tổ chức hành nghề công chứng, kiểm tra hoạt động của các tổ chức hành nghề công chứng theo quy định.

Phối hợp với Hội Công chứng viên tỉnh xây dựng, tổ chức triển khai Kế hoạch cụ thể hàng năm về tăng cường bồi dưỡng nghiệp vụ cho đội ngũ Công chứng viên trên địa bàn tỉnh nói chung theo quy định của pháp luật công chứng.

3. Văn phòng công chứng An Hoà

Nghiêm túc chấn chỉnh và khắc phục kịp thời các sai sót trong quá trình hành nghề đã chỉ ra trong Kết luận này; đặc biệt là các sai sót, tồn tại đã nêu tại Điểm 7 Phần II Kết luận này về kiểm tra nghiệp vụ công chứng.

Thực hiện đúng quy định pháp luật về trình tự thủ tục công chứng hợp đồng, giao dịch; thời hạn công chứng; thẩm quyền công chứng; nghĩa vụ của Công chứng viên, thường xuyên tổ chức cho công chứng viên học tập, trao đổi kinh nghiệm nhằm nâng cao kiến thức, nghiệp vụ, kỹ năng hành nghề công chứng

Trường Văn phòng công chứng An Hoà tiếp tục tổ chức, triển khai thực hiện đúng quy định Luật công chứng năm 2014, Nghị định số 29/2015/NĐ-CP ngày 15/3/2015 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật công chứng, Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 của Bộ Tư pháp quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật công

chứng cho công chứng viên, nhân viên nghiệp vụ của VPCC 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, tích cực 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 An Hòa; Đề nghị Trưởng VPCC An Hòa tổ chức thực hiện Kết luận này và báo cáo kết quả cho Thanh tra Sở Tư pháp trước ngày 15/8/2015 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;
- VPCC An Hòa;
- Trang TTĐT STP;
- Lưu: VT, TTr, BTTP.



CHÁNH THANH TRA

Võ Thị Xuân Đào

