

Số: 103 /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 Hoàng Long

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 13, 15, 20/6/2018, Đoàn thanh tra đã tiến hành thanh tra tại Văn phòng công chứng Hoàng Long (VPCC Hoàng Long); địa chỉ: số 680, đường Nguyễn Ái Quốc, phường Hồ Nai, thành phố Biên Hoà, tỉnh Đồng Nai.

Xét Báo cáo kết quả thanh tra tổ chức và hoạt động của Văn phòng công chứng Hoàng Long ngày 25/7/2018 của Đoàn thanh tra, ý kiến giải trình của Trưởng Văn phòng công chứng Hoàng Long, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. Khái quát chung về Văn phòng công chứng Hoàng Long

1. Về tổ chức, hoạt động

VPCC Hoàng Long được thành lập theo Quyết định số 4257/QĐ-UBND ngày 14/12/2016 của UBND tỉnh cho phép thành lập Văn phòng công chứng do hai công chứng viên thành lập; đăng ký hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 03/TP-ĐKHD ngày 20/02/2017 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp; địa chỉ số 26B/21, đường Nguyễn Ái Quốc, phường Hồ Nai, thành phố Biên Hoà, tỉnh Đồng Nai.

Ngày 14/3/2018, VPCC Hoàng Long được Sở Tư pháp cấp lại (lần 1) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi thành viên hợp danh (từ ông Nguyễn Văn Biêng sang bà Đoàn Thị Nga).

Ngày 05/6/2018, VPCC đã được Sở Tư pháp cấp lại (lần 2) Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi địa chỉ trụ sở (số 680, đường Nguyễn Ái Quốc, phường Hồ Nai, thành phố Biên Hoà, tỉnh Đồng Nai).

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 Hoàng Long đã thực hiện công chứng 10.076 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 2.361.403.351 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 231.711.976 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 199.068.249 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 30.643.727 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

- **Năm 2017:** VPCC Hoàng Long đã thực hiện công chứng 11.697 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 3.528.168.537 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 376.333.308 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 352.816.853 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 21.516.455 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 Hoàng Long 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 hai công chứng viên thành lập 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.

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

Hiện VPCC Hoàng Long có 19 nhân sự đang làm việc tại Văn phòng, trong đó có 02 Công chứng viên và 14 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 Hoàng Long 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.

Tuy nhiên, sổ công chứng hợp đồng, giao dịch thực hiện chưa đúng mẫu theo quy định tại khoản 1 Điều 23 Thông tư số 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 của Bộ trưởng Bộ Tư pháp.

VPCC Hoàng Long 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 Hoàng Long 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 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 Hoàng Long 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.

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 Hoàng Long 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 Hoàng Long đã thực hiện công chứng 10.076 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 2.361.403.351 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 231.711.976 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 199.068.249 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 30.643.727 đồng và thuế môn bài: 2.000.000 đồng).

- **Năm 2017:** VPCC Hoàng Long đã thực hiện công chứng 11.697 hồ sơ, tổng số tiền đã thu là 3.528.168.537 đồng, tổng số tiền thuế đã nộp là 376.333.308 đồng (bao gồm: thuế giá trị gia tăng: 352.816.853 đồng, thuế thu nhập doanh nghiệp: 21.516.455 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 10.635, quyền số 09/TP/CC-SCC/HĐGD ngày 30/11/2017, Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất).

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 Hoàng Long vẫn còn tồn tại những sai sót trong việc công chứng hợp đồng, giao dịch, cụ thể như sau:

a) Kiểm tra hồ sơ công chứng

- Hầu hết hồ sơ các bên ký kết hợp đồng giao dịch đều có điểm chỉ nhưng lời chứng của công chứng viên không thể hiện.

- Một số hồ sơ người nhận phiếu không ký Phiếu yêu cầu công chứng.

- Hồ sơ số 9055 ngày 12/10/2017 (Công chứng viên Hoàng Thị Liên), 9215 ngày 18/10/2017 (Công chứng viên Hoàng Thị Liên), quyền số 09TP/CC-SCC/HĐGD: thông báo niêm yết phân chia tài sản thừa kế thiếu nội dung theo quy định tại khoản 2 Điều 18 Nghị định số 29/2015/NĐ-CP ngày 15/3/2015 của Chính phủ (*giấu giếm người được hưởng di sản thừa kế; bỏ sót người thừa kế*).

- Hồ sơ số 10.535, quyền số 09 TP/CC-SCC/HĐGD ngày 27/11/2017 (Công chứng viên Nguyễn Văn Biêng): Hợp đồng thuê quyền sử dụng đất, mục đích thuê làm xưởng sản xuất chế biến gỗ; Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất ghi mục đích sử dụng đất trồng cây hàng năm khác.

- Hồ sơ số 10.523, quyền số 09TP/CC-SCC/HĐGD ngày 27/11/2017: lời chứng không theo mẫu lời chứng Hợp đồng ủy quyền ban hành kèm theo Thông tư 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 (Công chứng viên Nguyễn Văn Biêng).

- Hồ sơ số 7.693 ngày 01/9/2017; số 11.513 ngày 27/12/2017, quyền số 09TP/CC-SCC/HĐGD (Công chứng viên Hoàng Thị Liên): Văn bản thỏa thuận phân chia di sản, không thực hiện niêm yết việc thụ lý công chứng văn bản thỏa thuận phân chia di sản tại UBND nơi có bất động sản; Thông báo niêm yết thiếu nội dung theo khoản 2 Điều 18 Nghị định số 29/2015/NĐ-CP ngày 15/3/2015 (*giấu giếm người được hưởng di sản thừa kế; bỏ sót người thừa kế*).

- Nhiều hồ sơ sửa lỗi kỹ thuật không đúng theo quy định tại Điều 50 Luật Công chứng năm 2014 như: Hồ sơ số 8783 (Công chứng viên Nguyễn Văn Biêng); 10667 (Công chứng viên Đoàn Thị Nga); 10.196, 10.197 (Công chứng viên Hoàng Thị Liên), quyền số 09TP/CC-SCC/HĐGD năm 2017.

b) Hồ sơ Công chứng bản dịch

- Lời chứng của công chứng viên: thiếu nội dung theo khoản 3, Điều 61 Luật Công chứng năm 2014 và thực hiện không đúng theo mẫu ban hành kèm theo Thông tư 06/2015/TT-BTP ngày 15/6/2015 (thiếu tên công chứng viên và lời chứng kèm tiếng anh).

- Không đóng dấu chữ “Bản dịch” vào chỗ trống phía trên bên phải của từng trang bản dịch theo khoản 2, Điều 61 Luật Công chứng năm 2014.

- Hồ sơ số 0020, 0338 (CCV Biêng), 0336 (CCV Liên) quyền số 03/TP/CC-SCC/BD ngày 16/01/2017: cộng tác viên và công chứng viên không ký vào từng trang của bản dịch.

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 Kết luận

số 32/KL-TTr ngày 17/6/2015 của Chánh Thanh tra 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: sửa lỗi kỹ thuật, lời chứng của Công chứng viên...

Trong quá trình làm việc, Đoàn thanh tra đã nhắc nhở, yêu cầu VPCC Hoàng Long căn cứ Kết luận số 32/KL-TTr ngày 17/6/2015 của Chánh Thanh tra 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 92/QĐ-XPVPHC xử phạt vi phạm hành chính đối với Công chứng viên Hoàng Thị Liên; Quyết định số 93/QĐ-XPVPHC xử phạt vi phạm hành chính đối với Công chứng viên Đoàn Thị Nga. Ngày 20/7/2018, Công chứng viên Hoàng Thị Liên và Đoàn Thị Nga đã thực hiện việc nộp phạt tại Kho bạc Nhà nước tỉnh Đồng Nai với tổng số tiền phạt là 4.000.000 đồng.

III. Kết luận

VPCC Hoàng Long 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 bảo đảm yêu cầu phục vụ; thực hiện nghiêm túc chế độ báo cáo, chế độ làm việc.

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 Hoàng Long 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 công chứng, 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 Hoàng Long 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 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 Hoàng Long

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

Trưởng Văn phòng công chứng Hoàng Long 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 Hoàng Long; Đề nghị Trưởng VPCC Hoàng Long tổ chức thực hiện Kết luận này và báo cáo kết quả cho Thanh tra Sở Tư pháp trước ngày 15/8/2018 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 Hoàng Long;
- Trang TTĐT STP;
- Lưu: VT, TTr, BTTP.



CHÁNH THANH TRƯA

Võ Thị Xuân Đào