

Số: /TTR-KL

Đồng Nai, ngày tháng 11 năm 2023

KẾT LUẬN KIỂM TRA
Đối với Công ty Luật TNHH DNK Legal

Thực hiện Quyết định số 252/QĐ-TTr ngày 04/10/2023 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về việc kiểm tra chuyên ngành đối với các tổ chức hành nghề luật sư năm 2023. Ngày 07/11/2023, Đoàn kiểm tra tiến hành kiểm tra đối với Công ty Luật TNHH DNK Legal (sau đây gọi là Công ty).

Sau khi xem xét Báo cáo kết quả kiểm tra ngày 20/11/2023 của Đoàn kiểm tra, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. Khái quát tình hình tổ chức và hoạt động

Công ty Luật TNHH DNK Legal hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 47.07.0007/TP/ĐKHĐ ngày 04/7/2023 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp, do bà Nguyễn Thị Khoa làm Giám đốc; địa chỉ: số J72 khu dân cư Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Lĩnh vực hành nghề của Công ty:

+ Tham gia tố tụng theo quy định của pháp luật.

+ Thực hiện tư vấn pháp luật.

+ Đại diện ngoài tố tụng cho khách để thực hiện các công việc có liên quan đến pháp luật.

+ Thực hiện các dịch vụ pháp lý khác theo quy định của pháp luật.

Tại thời điểm kiểm tra, tình hình nhân sự của Công ty có 02 luật sư.

II. Kết quả kiểm tra

1. Việc thành lập và đăng ký hoạt động; thay đổi nội dung đăng ký hoạt động; lĩnh vực đăng ký hoạt động; nhân sự

Công ty Luật TNHH DNK Legal hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 47.01.0007/TP/ĐKHĐ do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp ngày 11/4/2019 với tên gọi là Văn phòng Luật sư Mai Khoa; địa chỉ: số J72 khu dân cư Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai. Ngày 26/10/2021, Văn phòng Luật sư Mai Khoa được cấp lại Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi căn Địa chỉ: Tầng 5, số 02, đường Nguyễn Văn Trị, phường Thanh Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai. ĐT: (0251).3.941.582; Fax: 0251.3819833.

cước công dân của người đại diện theo pháp luật của Văn phòng (thay đổi lần 01). Ngày 26/4/2022, Văn phòng chuyển đổi sang loại hình công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên theo Giấy đăng ký hoạt động số 47.07.0007/TP/ĐKHĐ do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp, do bà Nguyễn Thị Khoa làm Giám đốc. Ngày 04/7/2023, được Sở Tư pháp cấp lại Giấy đăng ký hoạt động do thay đổi nội dung đăng ký hoạt động: Bổ sung bà Nguyễn Thị Dịu là Chủ tịch Hội đồng thành viên vào Giấy đăng ký hoạt động.

Địa điểm trụ sở của Công ty đặt tại số J72 khu dân cư Bửu Long, khu phố 1, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai thuộc thửa đất số 621, tờ bản đồ số 24 phường Bửu Long (Ký hợp đồng thuê nhà với thời hạn 04 năm kể từ ngày 01/01/2021; Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số 757312601103824 do UBND thành phố Biên Hòa cấp ngày 09/12/2009).

Khi đăng ký hoạt động và thay đổi nội dung đăng ký hoạt động ngày 26/10/2021 và ngày 26/4/2022, Công ty đã thực hiện đăng báo theo quy định, Công ty đã thực hiện đăng báo theo quy định. Tuy nhiên, chưa thực hiện đăng báo đối với nội dung thay đổi ngày 04/7/2023.

Ngày 13/11/2023, Chánh thanh tra Sở Tư pháp đã ban hành Quyết định số 309/QĐ-XPHC về việc xử phạt vi phạm hành chính đối Công ty Luật TNHH DNK Legal do có hành vi không công bố nội dung thay đổi đăng ký hoạt động của tổ chức hành nghề luật sư.

Công ty Luật TNHH DNK Legal đã tiến hành đăng ký mẫu dấu tại Công an tỉnh Đồng Nai theo Giấy chứng nhận đăng ký mẫu dấu số 00281/2022/ĐKMCD ngày 16/5/2022.

Công ty đã đăng ký mã số thuế số 3603639634 do Cục thuế tỉnh Đồng Nai cấp ngày 23/4/2019.

* Lĩnh vực đăng ký hoạt động:

- + Tham gia tố tụng theo quy định của pháp luật.
- + Thực hiện tư vấn pháp luật.
- + Đại diện ngoài tố tụng cho khách để thực hiện các công việc có liên quan đến pháp luật.
- + Thực hiện các dịch vụ pháp lý khác theo quy định của pháp luật.

* Tại thời điểm kiểm tra, tình hình nhân sự của Công ty như sau: Có 02 luật sư cụ thể:

- Bà Nguyễn Thị Khoa – Luật sư, chứng chỉ hành nghề luật sư số: 9921/TP/LS-CCHN do Bộ trưởng Bộ Tư pháp cấp ngày 18/7/2013. Thẻ Luật sư số: 8402/LS do Liên Đoàn Luật sư Việt Nam cấp ngày 16/9/2013;

- Bà Nguyễn Thị Dịu – Luật sư, chứng chỉ hành nghề luật sư số: 12254/TP/LS-CCHN do Bộ trưởng Bộ Tư pháp cấp ngày 09/11/2015. Thẻ Luật sư số: 10682/LS do Liên Đoàn Luật sư Việt Nam cấp ngày 25/3/2016.

2. Việc chấp hành quy định của pháp luật về thực hiện các hợp đồng lao động; thực hiện chính sách bảo hiểm lao động, bảo hiểm y tế; việc mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp luật sư

Công ty đã thực hiện mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp cho Luật sư của tổ chức mình theo quy định tại khoản 6, Điều 40 Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Luật sư (ký kết với Công ty Bảo hiểm hàng không Đông Nam Bộ – Tổng Công ty bảo hiểm hàng không theo Hợp đồng Bảo hiểm số 3492000015/H01 ngày 31/8/2020, Hợp đồng Bảo hiểm số 3492000014/H01 ngày 15/11/2021, Hợp đồng Bảo hiểm số 3492200015/H01 ngày 15/11/2022).

Công ty đã ký kết hợp đồng lao động, thực hiện theo từng vụ việc cụ thể nên không thực hiện mua bảo hiểm lao động, bảo hiểm y tế.

3. Việc tham gia các lớp bồi dưỡng về chuyên môn, nghiệp vụ của Luật sư

Trong kỳ kiểm tra, Công ty đã thực hiện việc cử luật sư tham gia các lớp bồi dưỡng chuyên môn, nghiệp vụ về luật sư do Đoàn Luật sư tỉnh Đồng Nai tổ chức.

4. Việc chấp hành chế độ tài chính, báo cáo tài chính, sổ sách, thực hiện chế độ lưu trữ hồ sơ

Công ty đã lập sổ sách kế toán, hoá đơn chứng từ và thực hiện việc khai báo thuế, thực hiện các nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước theo quy định.

Văn phòng đã mở sổ theo dõi hợp đồng dịch vụ pháp lý, sổ theo dõi việc sử dụng lao động, sổ theo dõi công văn theo quy định.

* Trong niên hạn kiểm tra, theo báo cáo của Công ty, doanh thu và nghĩa vụ tài chính đã thực hiện như sau:

Năm 2021:

- Doanh thu: 582.199.590 đồng.
- Nghĩa vụ tài chính: 59.219.959 đồng, trong đó:
 - + Thuế môn bài: 1.000.000 đồng.
 - + Thuế GTGT: 58.219.959 đồng.

Năm 2022:

- Doanh thu: 31.500.000 đồng.
- Nghĩa vụ tài chính: 2.479.000 đồng, trong đó:
 - + Thuế môn bài: 1.000.000 đồng.
 - + Thuế GTGT: 1.479.000 đồng.

5. Việc chấp hành chế độ thông tin báo cáo, giải quyết khiếu nại, tố cáo
 Công ty đã thực hiện báo cáo định kỳ theo quy định.

Trong niên hạn kiểm tra, không có trường hợp nào khiếu nại, tố cáo liên quan đến hoạt động của Công ty.

6. Về hoạt động của Công ty

Từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/12/2021, Công ty đã thực hiện: Tham gia tố tụng: 01 vụ, hợp đồng dịch vụ pháp lý: 0 vụ, trợ giúp pháp lý miễn phí: 02 vụ.
 Cụ thể:

Năm 2021:

- Tham gia tố tụng: 01 vụ.
- Hợp đồng dịch vụ pháp lý: 0 vụ.
- Trợ giúp pháp lý miễn phí: 0 vụ.

Năm 2022:

- Tham gia tố tụng: 01 vụ (án chỉ định).
- Hợp đồng dịch vụ pháp lý: 0 vụ.
- Trợ giúp pháp lý miễn phí: 0 vụ.

III. Kết luận kiểm tra

1. Ưu điểm

Kết quả kiểm tra việc chấp hành các quy định pháp luật trong lĩnh vực luật sư đối với Công ty Luật TNHH DNK Legal, cho thấy: Công ty có trụ sở làm việc, trang thiết bị được đầu tư, hoạt động đúng địa chỉ đăng ký, biển hiệu ghi đúng theo Giấy đăng ký hoạt động. Khi thành lập, Công ty đã tiến hành đăng báo theo quy định.

Công ty đã tiến hành đăng ký mẫu dấu tại Công an tỉnh Đồng Nai và mã số thuế tại cơ quan thuế theo quy định. Tại thời điểm kiểm tra, việc sử dụng, quản lý Giấy đăng ký hoạt động, Chứng chỉ hành nghề luật sư, Thẻ luật sư đúng quy định.

Công ty thực hiện đúng lĩnh vực hành nghề ghi trong Giấy đăng ký hoạt động; khi thực hiện dịch vụ pháp lý có ký kết hợp đồng dịch vụ pháp lý với khách hàng.

Công ty đã lập sổ sách kế toán, hóa đơn chứng từ và thực hiện việc khai báo thuế, thực hiện các nghĩa vụ tài chính đối với Nhà nước theo quy định.

Công ty thực hiện tốt chế độ báo cáo định theo quy định.

2. Hạn chế, tồn tại: Không công bố nội dung thay đổi đăng ký hoạt động của tổ chức hành nghề luật sư.

IV. Kiến nghị các biện pháp xử lý

1. Giám đốc Sở Tư pháp

- Chỉ đạo Thanh tra Sở tăng cường thanh tra, kiểm tra đối với các tổ chức hành nghề luật sư, xử lý theo thẩm quyền hoặc kiến nghị xử lý các trường hợp vi phạm pháp luật, đặc biệt là các vi phạm đã được nhắc nhở nhưng còn tái phạm.

- Chỉ đạo Phòng Hành chính và Bộ trợ tư pháp tham mưu chấn chỉnh tổ chức, hoạt động của các tổ chức hành nghề luật sư, hoạt động hành nghề của các luật sư trên địa bàn tỉnh.

2. Ban chủ nhiệm Đoàn luật sư tỉnh Đồng Nai

- Cần tăng cường hơn nữa vai trò tự quản, giám sát của tổ chức xã hội - nghề nghiệp luật sư trong công tác quản lý luật sư và hành nghề luật sư, bảo đảm tuân thủ pháp luật, chú ý công tác bồi dưỡng về đạo đức nghề nghiệp, giáo dục chính trị, tư tưởng cho đội ngũ luật sư, thường xuyên giáo dục về ý thức chấp hành pháp luật, tuân thủ quy tắc ứng xử về đạo đức nghề nghiệp đối với cá nhân luật sư.

- Thường xuyên triển khai các quy định pháp luật về luật sư và các văn bản pháp luật có liên quan để nâng cao nhận thức của luật sư, hướng dẫn, hỗ trợ và quán triệt các luật sư thực hiện đúng quy định của Luật Luật sư và pháp luật có liên quan trong quá trình hoạt động hành nghề luật sư.

- Yêu cầu tất cả các luật sư quán triệt, khắc phục những thiếu sót, sai phạm đã nêu trong kết luận (nếu có) đối với các tổ chức mình.

3. Phòng Hành chính và Bộ trợ tư pháp

- Thực hiện có hiệu quả chức năng, nhiệm vụ tham mưu cho Giám đốc Sở quản lý nhà nước về luật sư; hướng dẫn, kiểm tra về tổ chức và hoạt động của Đoàn luật sư, tổ chức hành nghề luật sư theo thẩm quyền.

- Tham mưu Giám đốc Sở chấn chỉnh tổ chức và hoạt động của các tổ chức hành nghề luật sư trên địa bàn tỉnh.

4. Giám đốc Công ty Luật TNHH DNK Legal

- Công bố nội dung thay đổi đăng ký hoạt động của tổ chức hành nghề luật sư.

- Phát huy những ưu điểm đã đạt được; tiếp tục có giải pháp nâng cao hiệu quả hoạt động hành nghề luật sư của tổ chức mình.

- Trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày nhận được Kết luận kiểm tra, có trách nhiệm báo cáo bằng văn bản kết quả việc thực hiện Kết luận kiểm tra về Sở Tư pháp.

Trên đây là Kết luận kiểm tra chuyên ngành đối với Công ty Luật TNHH DNK Legal, đề nghị Ban chủ nhiệm Đoàn Luật sư tỉnh Đồng Nai, Trưởng phòng Phòng Hành chính và Bộ trợ tư pháp, Giám đốc Công ty Luật TNHH DNK Legal tổ chức thực hiện Kết luận này, báo cáo tiến độ và kết quả cho Thanh tra Sở Tư pháp./.

Nơi nhận:

- Công ty Luật TNHH DNK Legal;
- Giám đốc, các PGĐ Sở;
- Ban chủ nhiệm Đoàn luật sư;
- Trang Thông tin điện tử Sở Tư pháp;
- Lưu: VT, TTR, HC&BTTP.

CHÁNH THANH TRA

Hồ Quốc Lâm