

Số: 58 /KL-TTr

Đồng Nai, ngày 27 tháng 10 năm 2014

KẾT LUẬN THANH TRA
Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa

Thực hiện Quyết định số 56/QĐ-TTr ngày 09/6/2014 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về thanh tra chuyên ngành đối với Văn phòng luật sư và các chi nhánh, văn phòng giao dịch, từ ngày 14/7/2014 đến ngày 16/7/2014, Đoàn Thanh tra đã tiến hành thanh tra Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa.

Sau khi xem xét Báo cáo kết quả thanh tra ngày 19/9/2014 của Đoàn thanh tra; Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

I. Khái quát tổ chức, hoạt động của Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa

1. Về tổ chức

Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa được thành lập và hoạt động theo Giấy đăng ký hoạt động số 47.01.0069/TP/ĐKHH ngày 02/02/2008 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp, Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa làm Trưởng Văn phòng; địa chỉ trụ sở: 16/8B, tổ 20, khu phố 3, phường Bửu Long, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.

Ngày 07/7/2009, Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa được Sở Tư pháp cấp Giấy đăng ký hoạt động số 47.01.0069/TP/ĐKHH ngày 07/7/2009 do thay đổi trụ sở đến địa chỉ: Số 128, đường 30/4, phường Quyết Thắng, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai; điện thoại liên lạc số: 0613.917.430; Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa làm Trưởng Văn phòng.

Về trụ sở: Văn phòng có Hợp đồng thuê trụ sở làm việc do Văn phòng công chứng Bửu Hòa ký công chứng ngày 01/8/2014, thời hạn 10 năm (từ ngày 31/7/2014 đến ngày 01/7/2024).

- Lĩnh vực hành nghề của Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa:

- + Tham gia tố tụng theo quy định của pháp luật.
- + Tư vấn pháp luật.
- + Bảo vệ quyền và lợi ích hợp pháp cho nguyên đơn, bị đơn, bào chữa cho bị can, bị cáo trước Tòa án nhân dân các cấp.
- + Đại diện theo ủy quyền.
- + Thực hiện các dịch vụ pháp lý khác theo quy định của pháp luật.

- Về nhân sự

Hiện nay, Văn phòng luật sư có 01 lao động là Luật sư - Trưởng văn phòng, không có nhân viên và người tập sự hành nghề luật sư tại Văn phòng.

2. Tình hình, kết quả hoạt động

Theo báo cáo của Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa, từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/3/2014, Văn phòng đã cung cấp 193 dịch vụ pháp lý cho khách hàng. Cụ thể từng lĩnh vực như sau:

- Số việc tham gia tố tụng: 08 vụ (04 vụ dân sự, 04 vụ hành chính thực hiện theo yêu cầu của khách hàng).
- Số việc dịch vụ pháp lý khác: 85 trường hợp (dịch thuật).
- Số việc tư vấn pháp luật: 100 trường hợp (miễn phí).

Doanh thu của Văn phòng từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/3/2014 là 89.635.000 đồng (trong đó năm 2013 là 81.348.492 đồng, Quý I/2014 là 8.286.508 đồng), nộp ngân sách Nhà nước 8.963.500 đồng.

II. Kết quả thanh tra

1. Về tổ chức

a) Việc thành lập và đăng ký hoạt động

Qua kiểm tra hồ sơ, Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa cung cấp đầy đủ Giấy đăng ký hoạt động số 47.01.0069/TP/ĐKHD ngày 02/02/2008 do Sở Tư pháp tỉnh Đồng Nai cấp, Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa làm Trưởng Văn phòng; Giấy đăng ký hoạt động số 47.01.0069/TP/ĐKHD ngày 07/7/2009 thay đổi địa chỉ trụ sở, Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa tiếp tục làm Trưởng Văn phòng. Việc thành lập và đăng ký hoạt động của Văn phòng thực hiện đúng quy định pháp luật.

b) Việc chấp hành các 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; mua bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp luật sư

- Văn phòng luật sư có mở Sổ theo dõi việc sử dụng lao động theo quy định tại Điều 34 Thông tư số 17/2011/TT-BTP ngày 14/10/2011 của Bộ Tư pháp hướng dẫn một số quy định của Luật Luật sư, Nghị định 123/2013/NĐ-CP ngày 14/10/2013 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều và biện pháp thi hành Luật Luật sư, Nghị định hướng dẫn thi hành quy định của Luật Luật sư về tổ chức xã hội – nghề nghiệp của luật sư. Tuy nhiên hiện tại Văn phòng chỉ có 01 luật sư (không có nhân viên giúp việc).

- Tại thời điểm thanh tra, Văn phòng luật sư chưa 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 là vi phạm điểm g khoản 2 Điều 25 Nghị định 60/2009/NĐ-CP ngày 23/7/2009 của Chính phủ quy định xử phạt hành chính trong lĩnh vực tư pháp, điểm e khoản 3 Điều 7 Nghị định 110/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực hỗ trợ tư pháp, hành chính tư pháp, hôn nhân và gia đình, thi hành án dân sự, phá sản doanh nghiệp, hợp tác xã. Do hoạt động kinh doanh bảo hiểm đối với nghề nghiệp luật sư tại tỉnh Đồng Nai còn mới mẻ, doanh nghiệp kinh doanh bảo hiểm cung cấp dịch vụ đối với hành nghề Luật sư chưa phổ biến. Tuy nhiên, trong thời gian Đoàn Thanh tra đang thực hiện Báo cáo kết quả thanh tra, VPLS Nguyễn Thị Kim Hoa đã cung cấp cho Sở Tư pháp: Giấy chứng nhận bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp luật sư số 021400019/H01 ngày 29/7/2014 được cấp bởi Công ty Cổ phần bảo hiểm Hàng không Chi nhánh TP.HCM, người được bảo hiểm là Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa, thời hạn bảo hiểm từ 15 giờ 00 ngày 29/7/2014 đến 15 giờ 00 ngày 29/7/2015.

2. Việc chấp hành chế độ tài chính, báo cáo tài chính, sổ sách, hóa đơn, chứng từ, việc thực hiện chế độ lưu trữ hồ sơ

- Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa 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, có niêm yết bảng giá dịch vụ pháp lý theo quy định.

- Doanh thu và việc thực hiện nghĩa vụ tài chính của Văn phòng:

* Năm 2013, Văn phòng thực hiện 70 trường hợp dịch thuật. Doanh thu là 72.060.225 đồng (giảm so với báo cáo là 9.288.267 đồng). Lợi nhuận của Văn

phòng luật sư năm 2013 là: - 95.734.306 đồng, VAT là 7.060.023 đồng, thuế môn bài là: 1.000.000 đồng. Trong đó, doanh thu tạm ứng của khách hàng từ 07 hợp đồng dịch vụ pháp lý là 39.000.000 đồng, do chưa thanh lý Hợp đồng nên không đưa vào Bảng kê khai quyết toán thuế năm 2013.

* Quý I/2014, Văn phòng thực hiện 16 trường hợp dịch thuật. Doanh thu là 8.286.508 đồng, lợi nhuận Quý I/2014 là: - 54.932.329 đồng, VAT là 828.651 đồng, thuế môn bài là: 1.000.000 đồng. Trong đó, doanh thu tạm ứng của khách hàng từ 01 hợp đồng dịch vụ pháp lý là 10.000.000 đồng, do chưa thanh lý Hợp đồng nên không đưa vào Bảng kê khai quyết toán thuế Quý I/2014.

- Văn phòng luật sư đã thực hiện mở các loại sổ sách theo quy định tại khoản 1 Điều 34 và các khoản 23, 24, 25, 26 Điều 36 Thông tư 17/2011/TT-BTP ngày 14/10/2011 của Bộ Tư pháp.

3. Việc chấp hành chế độ thông tin báo cáo

Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa thực hiện chế độ thông tin báo cáo theo quy định tại Thông tư 17/2011/TT-BTP ngày 14/10/2011 của Bộ Tư pháp.

4. Về kết quả kiểm tra việc thực hiện cung cấp dịch vụ pháp lý từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/3/2014

a) Về hợp đồng dịch vụ pháp lý:

- Tham gia tố tụng: 08 vụ việc

Cơ bản các Hợp đồng được kiểm tra, cách tính chi phí, thù lao luật sư tuân thủ đúng quy định của pháp luật. Các Hợp đồng dịch vụ pháp lý thực hiện theo quy định tại Điều 26 Luật Luật sư, tuy nhiên trong Hợp đồng thiếu quy định về quyền của các bên là chưa thực hiện đúng quy định tại khoản 2 Điều 26 của Luật Luật sư.

b) Về bào chữa án chỉ định:

Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa không thực hiện việc bào chữa án chỉ định do Ban chủ nhiệm Đoàn luật sư không phân công án theo yêu cầu của cơ quan tiến hành tố tụng cho Văn phòng.

c) Về tư vấn pháp luật, dịch vụ pháp lý khác: Số việc tư vấn pháp luật: 100 trường hợp tư vấn miễn phí theo báo cáo của Văn phòng (hiện Văn phòng không lưu hồ sơ, không có ghi các trường hợp tư vấn miễn phí vào Sổ theo dõi thực hiện thực hiện trợ giúp pháp lý miễn phí). Đoàn Thanh tra không kiểm tra số lượng thực tế về 100 trường hợp này.

Văn phòng thực hiện việc dịch thuật cho khách hàng: gồm 86 trường hợp, tăng 01 trường hợp so với báo cáo (không có Phiếu thỏa thuận thực hiện dịch vụ pháp lý). Văn phòng luật sư có thực hiện việc ký hợp đồng với 01 cộng tác viên dịch thuật - bà Trương Thị Mai (cử nhân Đại học Sư phạm Ngoại ngữ Hà Nội).

III. Nhận xét và kết luận

1. Nhận xét

Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa được thành lập hợp pháp, 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, đã tiến hành niêm yết bảng giá dịch vụ pháp lý theo quy định. Tuy nhiên, điều kiện trụ sở, trang thiết bị phục vụ hoạt động chưa đáp ứng yêu cầu pháp luật chuyên ngành về Luật sư.

Bên cạnh những điểm nêu trên, Văn phòng Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa còn một số sai sót, hạn chế. Nhưng những sai sót này không mang tính chất nghiêm trọng nên Đoàn Thanh tra đã nhắc nhở, phê bình, rút kinh nghiệm. Trong quá trình

thanh tra, Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa đã nhận ra những thiếu sót, sai phạm và tự chấn chỉnh tổ chức và hoạt động của mình để đi vào nề nếp, khoa học và đúng pháp luật.

2. Kết luận

Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa nhìn chung đã tuân thủ các quy định pháp luật về luật sư, pháp luật về tài chính, kế toán, pháp luật lao động trong quá trình hành nghề của mình. Bên cạnh đó, vẫn còn một số tồn tại, thiếu sót, vi phạm liên quan đến việc ghi chép các trường hợp tư vấn miễn phí vào Sổ theo dõi thực hiện thực hiện trợ giúp pháp lý miễn phí; chưa thực hiện việc hạch toán đầy đủ các khoản thu của khách hàng theo đúng quy định pháp luật; điều kiện trụ sở, trang thiết bị phục vụ hoạt động cần phải cải thiện để đáp ứng tốt yêu cầu pháp luật chuyên ngành về Luật sư.

IV. Kiến nghị

1. Giám đốc Sở Tư pháp

Chỉ đạo Thanh tra Sở tăng cường thanh tra chuyên ngành, thường xuyên phối hợp với Phòng Bổ trợ Tư pháp tăng cường công tác kiểm tra đối với các hoạt động của luật sư, các tổ chức hành nghề luật sư, nhằm giúp lãnh đạo Sở theo dõi, nắm chắc những tồn tại để đề ra những giải pháp quản lý nhà nước hữu hiệu đối với hoạt động luật sư, tư vấn pháp luật và hoạt động của các tổ chức hành nghề luật sư trên địa bàn tỉnh Đồng Nai theo đúng quy định của pháp luật.

2. Ban chủ nhiệm Đoàn Luật sư tỉnh Đồng Nai

- Tăng cường vai trò tự quản 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;

- Thực hiện đúng quy định tại khoản 7 Điều 61 Luật Luật sư về “Phân công tổ chức hành nghề luật sư cử luật sư hoặc trực tiếp cử luật sư hành nghề với tư cách cá nhân tham gia tố tụng theo yêu cầu của cơ quan tiến hành tố tụng”.

3. Thanh tra Sở

Thường xuyên thanh tra, kiểm tra đối với hoạt động của luật sư và các tổ chức hành nghề luật sư theo thẩm quyền; kịp thời phát hiện, chấn chỉnh và kiên quyết xử lý vi phạm theo Nghị định 110/2013/NĐ-CP ngày 24/9/2013 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực bổ trợ tư pháp, hành chính tư pháp, hôn nhân và gia đình, thi hành án dân sự; phá sản doanh nghiệp, hợp tác xã.

4. Phòng Bổ trợ Tư pháp

Thực hiện có hiệu quả hơn 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.

5. Trưởng văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa

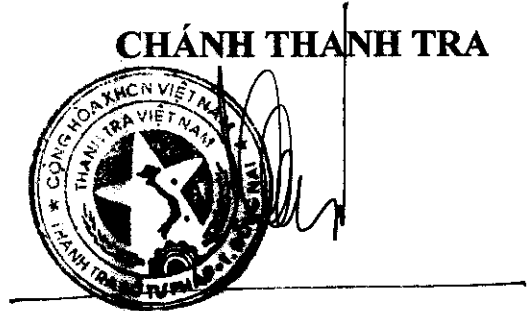
Yêu cầu Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa thực hiện việc cung cấp dịch vụ pháp lý bằng hợp đồng hoặc phiếu tư vấn pháp lý và ghi các trường hợp tư vấn miễn phí vào Sổ theo dõi thực hiện thực hiện trợ giúp pháp lý miễn phí; thực hiện việc hạch toán đầy đủ các khoản thu của khách hàng theo đúng quy định pháp luật; cải thiện

điều kiện vật chất của trụ sở, trang thiết bị phục vụ hoạt động để đáp ứng tốt yêu cầu pháp luật chuyên ngành về Luật sư.

Trên đây là Kết luận thanh tra chuyên ngành đối với Văn phòng luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa; Đề nghị Ban chủ nhiệm Đoàn Luật sư tỉnh Đồng Nai, Luật sư Nguyễn Thị Kim Hoa tổ chức thực hiện Kết luận này, báo cáo tiến độ và kết quả cho Thanh tra Sở trước ngày 15/11/2014./.

Nơi nhận:

- Thanh tra tỉnh;
- Các PGĐ Sở Tư pháp;
- Ban chủ nhiệm ĐLS;
- LS Nguyễn Thị Kim Hoa;
- Lưu: VT, TTr, BTTP, Trang TTĐT STP.



Huỳnh Minh Thiện