

Số: 15 /KL-TTr

Đồng Tháp, ngày 26 tháng 3 năm 2024

**KẾT LUẬN THANH TRA**

**Về việc thanh tra trách nhiệm của Trưởng phòng Công chứng số 3 trong việc thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo; các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng.**

Thực hiện Quyết định số 10/QĐ-TTr ngày 21 tháng 02 năm 2024 của Chánh Thanh tra Sở Tư pháp về việc thanh tra trách nhiệm của Trưởng phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp trong việc thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo; các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng.

Xét báo cáo kết quả thanh tra ngày 20/3/2024 của Trưởng đoàn thanh tra, Chánh Thanh tra Sở Tư pháp kết luận như sau:

**I. Khái quát chung**

- Phòng Công chứng số 3 là đơn vị sự nghiệp công thuộc Sở Tư pháp, đơn vị tự chủ tài chính nhóm II<sup>1</sup> (Từ 01/01/2023 đến ngày 30/10/2023) và là đơn vị nhóm I<sup>2</sup> (từ ngày 01/11/2023 đến ngày 31/12/2023) theo Nghị định số 60/2021/NĐ-CP ngày 21 tháng 6 năm 2021 của Chính phủ quy định cơ chế tự chủ tài chính của đơn vị sự nghiệp công lập. Phòng có trụ sở, con dấu và tài khoản riêng, có chức năng cung cấp dịch vụ công chứng, chứng thực theo quy định của pháp luật về công chứng, chứng thực.

- Đến thời điểm thanh tra, Phòng Công chứng số 3, có 04 viên chức và 03 hợp đồng lao động, trong đó có 01 Công chứng viên.

**II. Kết quả kiểm tra, xác minh**

**1. Thực hiện chính sách pháp luật về tiếp công dân, khiếu nại, tố cáo.**

a) Thực hiện pháp luật về tiếp công dân

- Việc triển khai thực hiện các quy định về tiếp công dân

<sup>1</sup> Quyết định số 38/QĐ-STP ngày 29/4/2022 của Giám đốc Sở Tư pháp về việc giao quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm tài chính giai đoạn 2022 - 2025 đối với Phòng Công chứng số 3.

<sup>2</sup> Quyết định số 123/QĐ-STP ngày 01/11/2023 của Giám đốc Sở Tư pháp về việc giao quyền tự chủ, tự chịu trách nhiệm tài chính giai đoạn 2023 - 2025 đối với Phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp.



+ Phòng Công chứng số 3 có bố trí phòng tiếp công dân, có niêm yết công khai số điện thoại đường dây nóng và địa chỉ hộp thư điện tử của Sở Tư pháp (02773.854.866; Email: stp@dongthap.gov.vn) để người dân phản ánh, khiếu nại, tố cáo về hành vi nhũng nhiễu, gây phiền hà của viên chức trong giải quyết công việc.

+ Đơn vị có ban hành Nội quy tiếp công dân (*Quyết định số 02/QĐ PCC3 ngày 02/01/2023*), có mở sổ theo dõi việc tiếp công dân theo quy định, phân công viên chức tiếp công dân và theo dõi, tổng hợp, báo cáo tình hình tiếp công dân và triển khai thực hiện các quy định của pháp luật về tiếp công dân đến tất cả viên chức và người lao động trong các cuộc họp của đơn vị như: Luật tiếp công dân, Chỉ thị số 35-CT/TW ngày 26/5/2014 của Bộ Chính trị về tăng cường sự lãnh đạo của đảng đối với công tác tiếp công dân và giải quyết khiếu nại, tố cáo, Kế hoạch số 63/KH-STP ngày 11/01/2023 của Sở Tư pháp về tiếp công dân giải quyết khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh của công dân tại Sở Tư pháp năm 2023 và các văn bản chỉ đạo của Sở.

+ Lãnh đạo đơn vị tiếp công dân định kỳ vào chiều thứ Năm hàng tuần hoặc tiếp công dân đột xuất khi có yêu cầu.

- Kết quả tiếp công dân: Theo báo cáo của đơn vị, trong năm 2023 đơn vị chưa có công dân đến khiếu nại, tố cáo cũng như không có đơn, thư khiếu nại, tố cáo hay kiến nghị, phản ánh.

b) Thực hiện pháp luật về khiếu nại, tố cáo

- Việc triển khai thực hiện các quy định của pháp luật về khiếu nại, tố cáo: Phòng Công chứng số 3, đã triển khai thực hiện các quy định của Luật Khiếu nại, Luật Tố cáo đến tất cả viên chức và người lao động thông qua các cuộc họp của đơn vị; có mở sổ theo dõi tiếp nhận đơn, thư khiếu nại, tố cáo của công dân.

- Kết quả giải quyết khiếu nại, tố cáo: Theo báo cáo của đơn vị, trong thời kỳ thanh tra, đơn vị chưa tiếp nhận đơn thư khiếu nại, tố cáo, phản ánh, kiến nghị của công dân.

## **2. Việc thực hiện pháp luật về phòng, chống tham nhũng tại đơn vị.**

a) Việc triển khai tuyên truyền, phổ biến pháp luật về phòng, chống tham nhũng

Phòng có triển khai lồng ghép trong các cuộc họp của đơn vị về Luật Phòng, chống tham nhũng năm 2018, Nghị định 130/2020/NĐ-CP ngày 30 tháng 10 năm 2020 của Chính phủ về kiểm soát tài sản thu nhập của người có chức vụ, quyền hạn trong cơ quan, tổ chức, đơn vị, Kế hoạch số 124/KH-STP ngày 31/01/2023 của Sở Tư pháp về thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023 và các văn bản khác đến tất cả viên chức và người lao động tại đơn vị nắm, thực hiện.

b) Việc thực hiện các biện pháp phòng ngừa tham nhũng, tiêu cực



- Phòng Công chứng số 3 có ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ theo quy định (*Quyết định số 47/QĐ-PCC3 ngày 29/3/2023 về việc ban hành*) hàng năm có rà soát để sửa đổi, bổ sung, thay thế cho phù hợp (*Quyết định số 153/QĐ-PCC3 ngày 20/12/2023 về Quy chế chi tiêu nội bộ của Phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp thay thế Quyết định số 47/QĐ-PCC3 ngày 29/3/2023 về việc ban hành Quy chế chi tiêu nội bộ của Phòng Công chứng số 3*).

- Quy chế quản lý và sử dụng tài sản công (*Quyết định số 153/QĐ-PCC3 ngày 31/12/2022 về Ban hành Quy chế Quản lý và sử dụng tài sản công năm 2023*).

- Phân công công việc cụ thể cho viên chức và người lao động (*Bảng phân công số 16/PCC3-BPC ngày 27/01/2023 và số 68/PCC3-BPC ngày 01/4/2023 do có tiếp nhận thêm người nên có sửa đổi bổ sung phân công lại cho phù hợp*).

c) Việc thực hiện công khai, minh bạch trong hoạt động tại đơn vị

- Việc công khai minh bạch trong hoạt động đơn vị:

Phòng thực hiện công khai đảm bảo theo quy định qua các cuộc họp của đơn vị, thông tin các văn bản của cơ quan, đặc biệt là các văn bản có liên quan đến quyền lợi ích của viên chức; thực hiện nghiêm yết lịch làm việc, nội quy tiếp công dân, thủ tục công chứng hợp đồng, giao dịch và mức thu phí công chứng, thù lao công chứng, ...; Việc tiếp nhận hồ sơ và trả kết quả trong hoạt động công chứng được thực hiện đảm bảo đúng theo quy định của Luật Công chứng năm 2014.

- Việc công khai quản lý, sử dụng tài chính:

+ Phòng thực hiện tự chủ, tự chịu trách nhiệm tài chính giai đoạn 2022 - 2025 (nhóm 2) theo Quyết định số 38/QĐ-STP ngày 29/4/2022 của Giám đốc Sở Tư pháp; được giao quyền thực hiện tự chủ, tự chịu trách nhiệm tài chính giai đoạn 2023 - 2025 (nhóm 1) theo Quyết định số 123/QĐ-STP ngày 01/11/2023 của Giám đốc Sở Tư pháp.

+ Phòng thực hiện công khai việc quản lý, sử dụng kinh phí ngay từ đầu năm theo quy định (*Quyết định số 13/QĐ-PCC3 ngày 10/01/2023 về việc công bố công khai dự toán năm 2023*).

+ Đơn vị thực hiện việc thanh toán không dùng tiền mặt như: chuyển lương qua tài khoản (Thẻ ATM), thanh toán trên phần mềm dịch vụ công của kho bạc, thanh toán các chi phí cho cá nhân qua hệ thống ngân hàng.

+ Việc ứng dụng khoa học công nghệ được đơn vị thực hiện cơ bản như: soạn thảo văn bản công chứng trên phần mềm công chứng, hướng dẫn người dân cụ thể, chi tiết, tránh đi lại nhiều lần, hạn chế sai sót trong soạn thảo văn bản...



+ Phòng triển khai thực hiện và chấp hành các quy định về chế độ, định mức, tiêu chuẩn cho viên chức, người lao động đảm bảo, bám sát vào quy chế chi tiêu nội bộ.

- Kết quả hoạt động thu, chi của đơn vị:

Phòng thu phí công chứng, chứng thực theo Thông tư số 257/2016/TT-BTC ngày 11/11/2016 của Bộ trưởng Bộ Tài chính Quy định mức thu, chế độ thu, nộp, quản lý, sử dụng phí công chứng; Thông tư số 111/2017/TT-BTC ngày 20/10/2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 257/2016/TT-BTC và thu thù lao công chứng theo Quyết định số 24/2015/QĐ-UBND ngày 14/02/2015 của Ủy ban nhân dân tỉnh Đồng Tháp về việc quy định mức thù lao công chứng trên địa bàn tỉnh Đồng Tháp.

Năm 2023, Phòng thực hiện thu phí và chi hoạt động, như sau:

- Tổng số kinh phí năm 2023 là:	3.313.021.400 đồng
- Tồn kỳ trước:	0 đồng
- Kinh phí thu trong năm 2023:	3.313.021.400 đồng
Trong đó:	
+ Nguồn phí, lệ phí :	2.872.580.400 đồng
+ Nguồn dịch vụ phí:	440.441.000 đồng
- Tổng kinh phí được sử dụng trong năm:	3.313.021.400 đồng
- Tổng kinh phí đã sử dụng trong năm:	1.647.479.734 đồng
- <b>Kinh phí (còn lại) tiết kiệm được trong năm:</b>	<b>1.665.541.666 đồng</b>
Trong đó:	
+ Nguồn phí, lệ phí:	1.662.617.666 đồng
+ Nguồn dịch vụ phí:	2.924.000 đồng

Qua kiểm tra chứng từ thu, chi quyết toán năm 2023 của Phòng Công chứng số 3, thực hiện đúng quy định, như:

+ Chấp hành tốt thời gian thực hiện báo cáo tài chính, báo cáo quyết toán đúng quy định.

+ Đơn vị mở đầy đủ các loại sổ sách, theo dõi số liệu thu, chi, quyết toán theo Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán hành chính, sự nghiệp.

+ Mở sổ theo dõi, kiểm kê tài sản công hàng năm, có Biên bản kiểm kê tài sản theo quy định.

+ Có thực hiện công khai dự toán, quyết toán, tình hình thực hiện theo quy định tại Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017 của Bộ trưởng Bộ



Tài chính hướng dẫn về công khai ngân sách đối với đơn vị dự toán ngân sách, tổ chức được ngân sách nhà nước hỗ trợ và Thông tư số 90/2018/TT-BTC ngày 28/9/2018 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 61/2017/TT-BTC ngày 15/6/2017.

- Hạn chế:

+ Một số chứng từ, hóa đơn mua văn phòng phẩm, hóa đơn tiền điện thiếu chữ ký người mua hàng, thiếu ghi ngày, tháng, năm.

+ Một số chứng từ thiếu bảng kê thanh toán công tác phí.

+ Chứng từ thanh toán tiền nghỉ phép năm 2023, thiếu Kế hoạch đăng ký nghỉ phép năm 2023.

d) Thực hiện quy tắc ứng xử của người có chức vụ, quyền hạn:

Lãnh đạo Phòng Công chứng số 3 có triển khai Quyết định số 1631/QĐ-UBND-HC ngày 28 tháng 10 năm 2021 của UBND tỉnh Đồng Tháp ban hành Quy tắc ứng xử của cán bộ, công chức, viên chức và người lao động làm việc trong các cơ quan Đảng, cơ quan hành chính, đơn vị sự nghiệp công lập trên địa bàn tỉnh Đồng Tháp để viên chức của Phòng biết, thực hiện; chấp hành nghiêm quy tắc đạo đức hành nghề công chứng, chuẩn mực trong xử sự về những việc phải làm hoặc không được làm phù hợp với pháp luật và đặc thù nghề nghiệp bảo đảm liêm chính, trách nhiệm, đạo đức công vụ.

đ) Công khai chuyển đổi vị trí công tác:

Thực hiện tốt việc tiếp nhận nhân sự do Sở Tư pháp điều động và thông báo cho tất cả viên chức của Phòng nắm (cụ thể điều động bà Võ Thị Thế Xuyên, chuyên viên Phòng Hành chính tư pháp và Bổ trợ tư pháp về công tác tại Phòng công chứng số 3, kể từ ngày 01/4/2023 (Quyết định số 33/QĐ-STP ngày 29/3/2023 của Giám đốc Sở Tư pháp).

e) Việc kê khai tài sản, thu nhập; công khai bản kê khai tài sản, thu nhập

- Đơn vị có triển khai Kế hoạch số 1995/KH-STP ngày 15 tháng 11 năm 2023 của Sở Tư pháp thực hiện kê khai tài sản, thu nhập hàng năm 2023 và tổ chức kê khai, công khai bản kê khai tài sản, thu nhập của người có nghĩa vụ kê khai theo quy định, đảm bảo về thời gian và nộp về Sở Tư pháp theo yêu cầu.

- Hạn chế: việc kê khai tài sản còn chưa thật sự quan tâm, chưa nắm rõ các quy định về kê khai tài sản, thu nhập dẫn đến còn sai sót trong kê khai.

f) Trách nhiệm của người đứng đầu trong phòng, chống tham nhũng, tiêu cực

- Nhằm nâng cao vai trò và thực hiện đúng nguyên tắc tập trung dân chủ, Phòng ban hành thực hiện dân chủ cơ sở tại đơn vị (Quy chế dân chủ số 03/QĐ-PCC3 ngày 03 tháng 01 năm 2023); thể hiện tinh thần tập thể trong



công tác và văn hóa ứng xử các mối quan hệ của người lãnh đạo; có phẩm chất, phong cách, quan điểm, phương pháp làm việc khách quan...

- Trong năm 2023 tại Phòng Công chứng số 3 chưa có trường hợp tham nhũng, tiêu cực phải đề xuất xử lý.

### **3. Thực hiện chế độ thông tin, báo cáo**

Đơn vị thực hiện thông tin, báo cáo đảm bảo theo quy định và chấp hành báo cáo đột xuất khi có yêu cầu.

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

### **1. Ưu điểm:**

- Phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp tổ chức thực hiện tốt công tác tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo, cụ thể phổ biến, quán triệt đầy đủ nội dung Kế hoạch số 124/KH-STP ngày 31/01/2023 của Sở Tư pháp về thực hiện công tác phòng, chống tham nhũng, tiêu cực năm 2023 cho viên chức và người lao động nắm, thực hiện.

- Đơn vị quan tâm ban hành và thực hiện tốt quy định về chế độ, định mức, tiêu chuẩn, quy tắc ứng xử, đạo đức nghề nghiệp viên chức, thực hiện tốt về công khai, minh bạch trong hoạt động quản lý tài chính, tài sản công tại đơn vị.

### **2. Về hạn chế, sai sót**

- Chưa thật sự quan tâm đến công tác kê khai tài sản, thu nhập dẫn đến việc kê khai tài sản, thu nhập hàng năm còn sai sót.

- Một số chứng từ, hóa đơn mua văn phòng phẩm, hóa đơn tiền điện thiếu chữ ký người mua hàng, thiếu ghi ngày, tháng, năm.

- Một số chứng từ thiếu bảng kê thanh toán công tác phí.

- Chứng từ thanh toán tiền nghỉ phép năm 2023, thiếu Kế hoạch đăng ký nghỉ phép năm 2023.

**IV. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền đã áp dụng (nếu có):** Không có.

## **V. Kiến nghị các biện pháp xử lý**

### **1. Đối với Phòng Công chứng số 3.**

- Đề nghị Trưởng phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp tổ chức họp rút kinh nghiệm chung đối với các hạn chế nêu trên, nghiên cứu kỹ văn bản hướng dẫn về kê khai tài sản, thu nhập để tránh sai sót trong thời gian tới.

- Khắc phục, bổ sung các thông tin trên các chứng từ theo quy định tại Điều 16 của Luật kế toán năm 2015 đối với các chứng từ thanh toán thiếu chữ ký người mua hàng và ngày, tháng, năm.



- Bổ sung các bản kê công tác phí đúng theo Mẫu số C17-HD ban hành kèm theo Thông tư số 107/2017/TT-BTC ngày 10/10/2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn chế độ kế toán hành chính, sự nghiệp.

- Bổ sung Kế hoạch đăng ký nghỉ phép năm 2023 đối với chứng từ thanh toán tiền nghỉ phép năm 2023.

## **2. Đối với Văn phòng Sở (Bộ phận Kế toán)**

Hướng dẫn Phòng Công chứng số 3 thực hiện việc lập chứng từ kế toán khi sử dụng kinh phí đảm bảo đầy đủ theo quy định.

## **3. Đối với Thanh tra Sở Tư pháp**

Kiểm tra sau thanh tra đối với Phòng Công chứng số 3 trong việc thực hiện kết luận này.

Trên đây là Kết luận thanh tra trách nhiệm của Trưởng phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp trong việc thực hiện quy định của pháp luật về tiếp công dân, giải quyết khiếu nại, tố cáo; các quy định pháp luật về phòng, chống tham nhũng./.

### ***Nơi nhận:***

- Thanh tra Tỉnh;
- Giám đốc Sở (báo cáo);
- Phòng Công chứng số 3 tỉnh Đồng Tháp;
- Phòng Hành chính tư pháp và Bộ trợ tư pháp;
- Văn phòng Sở Tư pháp;
- Lưu: VT, HSTTr.

### **CHÁNH THANH TRA**



**Trần Văn Chiến**