



# NHIỆM VỤ CỦA MỘT CHẤP HÀNH VIÊN

## Di chúc của quý vị

Lập Di chúc là một trong những quyết định quan trọng nhất trong đời mình.

Khi lập Di chúc, cần phải chọn một người chăm lo công việc sau khi quý vị qua đời. Người này có tên gọi là **chấp hành viên (executor)**.

## Chấp hành viên là ai?

Đây là người được quý vị chọn để thi hành ý nguyện của mình trong khi quản lý tài sản quý vị cũng như chịu trách nhiệm quản lý và phân chia tài sản cho những người hưởng lợi theo như những ước nguyện này.

Phần lớn chúng ta không hiểu được những rắc rối về thời gian cần phải có trong khi quản lý một tài sản.

## Công chuyện Chấp hành viên làm

### Thông tri đến người hưởng lợi

Khi một người qua đời, chấp hành viên phải xác định rõ Di chúc, thường sắp xếp tang lễ và sau đó liên lạc ngay với các người hưởng lợi.

### Trông coi tài sản

Điều quan trọng là chấp hành viên phải biết chắc các tài sản đều an toàn và sắp đặt bảo hiểm an toàn nếu cần.

Nếu người quá cố để lại tài sản hay các vụ đầu tư cần đến quản lý, công việc của chấp hành viên là thu xếp để chúng được trông coi.



### **Định giá trị tài sản**

Chấp hành viên cần phải lập danh sách tài sản và các công nợ. Mỗi món đều được kiểm tra để xem giá trị tài sản có đúng không vào lúc đó, qua việc thu thập văn bản xác nhận của các ngân hàng, ngân hàng phát triển gia cư, công ty bảo hiểm, sổ sách đăng ký cổ phần, cơ quan về quyền sở hữu, văn phòng các công ty, chủ nợ, vân vân.

### **Nhận được quyền quản lý tài sản**

Sau khi các thông tin đã được các chấp hành viên thu nhận, cần phải nộp đơn xin Tòa án Tối cao của ACT cho án lệnh cấp Phép Trao quyền Di chúc nhằm quản lý tài sản quý vị.

Sau khi được phép này, chấp hành viên sẽ có quyền hạn hợp pháp để thu thập tiền bạc, trả nợ hay phân chia tài sản quý vị đến các người hưởng lợi.

### **Tất toán hồ sơ thuế lợi tức**

Trước khi tài sản được phân chia chung cuộc, cần phải có được giấy xác nhận thanh khoản thuế của Cơ quan Thuế vụ Úc.

Điều này có nghĩa, nếu người quá cố chưa nộp bản báo cáo kê khai, chấp hành viên sẽ phải cung cấp các chi tiết mọi loại lợi tức kiếm được trong năm tài chính hiện hành và những năm trước đó. Trong một số trường hợp, bao gồm cả việc tính thuế trên lãi vốn.

### **Trả các món nợ**

Chủ nợ, chi phí tang lễ, thuế lợi tức / thu nhập, phí quản trị tài sản và các khoản tiền ứng chi ngoài đều phải được thanh toán.

### **Chia tài sản**

Khi các món nợ đã được trả, chấp hành viên lúc đó được tự do phân chia các tài sản còn lại theo như chỉ dẫn có trong Di chúc đã lập.

## Lập các quỹ ủy thác

Sau hết, chấp hành viên chịu trách nhiệm lập ủy thác. Các ủy thác cần phải có nếu người hưởng lợi dưới 18 tuổi hay mất năng lực tinh thần hoặc khi có những chỉ dẫn đặc biệt trong Di chúc. Những ủy thác như thế thường cần đến việc quản trị tiếp tục trong nhiều năm.

## Tại sao chỉ định Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công?

Vai trò chấp hành viên đòi hỏi rất nhiều, như phải am hiểu các yêu cầu về thuế vụ, kế toán và pháp lý. Nhiều người chỉ định bà con hay bạn bè thân, nhưng việc này có thể sẽ khó khăn và tốn thời gian. Bằng cách chỉ định Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công, quý vị bớt được gánh nặng cho người trong gia đình và bạn bè giữa lúc đau buồn này.

Đội ngũ nhân viên của Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công là những chuyên viên độc lập và có kinh nghiệm về quản trị tài sản cũng như sẽ quản lý tài sản quý vị thành thạo, vô tư với mỗi quan tâm đồng cảm cùng gia đình và người hưởng lợi. Trong khi quản lý tài sản, tiền bạc thu về sẽ được đầu tư thận trọng và thu lợi ở các mức giá cạnh tranh.

Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công có quyền hạn đặc biệt theo luật định để lo liệu những tài sản nhỏ qua thủ tục đơn giản hơn.

Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công là một thực thể vĩnh viễn và sẽ tiếp tục tồn tại. Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công sẽ thận trọng đầu tư quỹ vốn và thu lợi trong khi tài sản được quản lý.

## Phải làm gì nếu quý vị đã có chấp hành viên?

Nhiều chấp hành viên tư nhân thấy được vai trò này là một gánh nặng. Trong trường hợp này, họ có thể chuyển giao trách vụ của mình cho Người Giám hộ và Thụ ủy viên Công.