

Mẫu quyết định số 02

CỤC HẢI QUAN THÀNH PHỐ ĐÀ NẴNG CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CHI CỤC HẢI QUAN QUẢN LÝ HÀNG Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
ĐẦU TƯ, GIA CÔNG

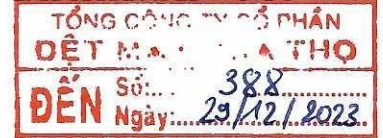
Số: 63 /QĐ-XP HC

Hải Châu, ngày 29 tháng 12 năm 2023

lc/chuyên: Chị Thanh PTGD
Anh Tuấn GGDH
không TĐICT (Hải quan)
Phòng XNK Máy
Bưu THPC

QUYẾT ĐỊNH

Xử phạt vi phạm hành chính



**CHI CỤC TRƯỞNG CHI CỤC HẢI QUAN QUẢN LÝ HÀNG
ĐẦU TƯ, GIA CÔNG**

Căn cứ Điều 57, Điều 68, Điều 70, Điều 78, Điều 85 Luật Xử lý vi phạm hành chính (sửa đổi, bổ sung năm 2020);

Căn cứ Nghị định số 128/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính trong lĩnh vực hải quan;

Căn cứ Nghị định số 102/2021/NĐ-CP ngày 16/11/2021 của Chính Phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của các Nghị định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế, hóa đơn; hải quan; kinh doanh bảo hiểm, kinh doanh xổ số; quản lý, sử dụng tài sản công; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; dự trữ quốc gia; kho bạc nhà nước; kế toán, kiểm toán độc lập;

Căn cứ Biên bản vi phạm hành chính số 63/BB-VPHC lập ngày 29/12/2023.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1.

1. Xử phạt vi phạm hành chính đối với tổ chức có tên sau đây:

Tổng Công ty Dệt may Hòa Thọ.

Địa chỉ trụ sở chính: Số 36 Ông Ích Đường, phường Hòa Thọ Đông, quận Cẩm Lệ, TP Đà Nẵng.

Mã số doanh nghiệp: 0400101556.

Số Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: 0400101556.

Ngày đăng ký lần đầu: 30/01/2007. Đăng ký thay đổi lần thứ 23, ngày 28/6/2022.

Nơi cấp: Phòng đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng.

Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Văn Hải, Giới tính: Nam.

Chức danh: Tổng Giám đốc.

2. Đã thực hiện hành vi vi phạm hành chính: lập và khai không đúng các nội dung trong hồ sơ hoàn thuế đối với 16 tờ khai nhập khẩu đã được hoàn thuế



tại Chi cục Hải quan quản lý hàng Đầu tư, Gia công. Cụ thể:

1) Tờ khai số 104021220550/E31 ngày 13/05/2021 (Quyết định hoàn thuế số 20/QĐ-ĐTGC ngày 29/07/2021);

2) Tờ khai số 104272972200/A12 ngày 30/09/2021 (Quyết định hoàn thuế số 42/QĐ-ĐTGC ngày 30/12/2021);

3) Tờ khai số 104756890450/A12 ngày 03/06/2022 (Quyết định hoàn thuế số 62/QĐ-ĐTGC ngày 31/18/2022);

4) Tờ khai số 104841883640/A12 ngày 13/07/2022 (Quyết định hoàn thuế số 70/QĐ-ĐTGC ngày 20/10/2022);

5) Tờ khai số 105012717610/A12 ngày 05/10/2022 (Quyết định hoàn thuế số 78/QĐ-ĐTGC ngày 16/12/2022);

6) Tờ khai số 105125892060/A12 ngày 28/11/2022 (Quyết định hoàn thuế số 33/QĐ-ĐTGC ngày 08/05/2023);

7) Tờ khai số 105157272140/A12 ngày 12/12/2022 (Quyết định hoàn thuế số 33/QĐ-ĐTGC ngày 08/05/2023);

8) Tờ khai số 105220101820/A12 ngày 11/01/2023 (Quyết định hoàn thuế số 33/QĐ-ĐTGC ngày 08/05/2023);

9) Tờ khai số 105262809960/A12 ngày 10/02/2023 (Quyết định hoàn thuế số 33/QĐ-ĐTGC ngày 08/05/2023);

10) Tờ khai số 104015167210/E31 ngày 12/05/2021 (Quyết định hoàn thuế số 42/QĐ-ĐTGC ngày 30/12/2021);

11) Tờ khai số 104104905550/A12 ngày 23/06/2021 (Quyết định hoàn thuế số 42/QĐ-ĐTGC ngày 30/12/2021);

12) Tờ khai số 104247471310/A12 ngày 14/09/2021 (Quyết định hoàn thuế số 18/QĐ-ĐTGC ngày 18/03/2022);

13) Tờ khai số 104291952550/A12 ngày 12/10/2021 (Quyết định hoàn thuế số 18/QĐ-ĐTGC ngày 18/03/2022);

14) Tờ khai số 104346533430/A12 ngày 12/11/2021 (Quyết định hoàn thuế số 21/QĐ-ĐTGC ngày 04/04/2022);

15) Tờ khai số 104373457750/A12 ngày 24/11/2021 (Quyết định hoàn thuế số 18/QĐ-ĐTGC ngày 18/03/2022);

16) Tờ khai số 104929458100/A12 ngày 25/08/2022 (Quyết định hoàn thuế số 16/QĐ-ĐTGC ngày 29/03/2023);

3. Quy định tại: điểm c khoản 1, điểm b khoản 2 Điều 9 Nghị định 128/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020.

4. Các tình tiết tăng nặng: Vi phạm hành chính nhiều lần, tái phạm quy định tại điểm b khoản 1 Điều 10 Luật Xử lý vi phạm hành chính số 15/2012/QH13.

5. Các tình tiết giảm nhẹ: Không.

6. Bị áp dụng hình thức xử phạt, biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt chính: Phạt tiền.

Cụ thể: Phạt tiền 10% tính trên số tiền thuế khai thiếu: $257.684.306 \times 10\% = 25.768.431$ đồng (Bằng chữ: Hai mươi lăm triệu bảy trăm sáu mươi tám ngàn bốn trăm ba mươi một đồng).

b) Hình thức xử phạt bổ sung: Không.

c) Biện pháp khắc phục hậu quả: Buộc nộp đủ số tiền thuế đã được hoàn không đúng theo quy định tại khoản 4 Điều 9 Nghị định 128/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

Điều 3. Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Nguyễn Văn Hải là người đại diện Tổng Công ty Dệt may Hòa Thọ bị xử phạt có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Tổ chức có tên tại Điều 1 phải nghiêm chỉnh chấp hành Quyết định xử phạt này. Nếu quá thời hạn mà Tổng Công ty Dệt may Hòa Thọ không tự nguyện chấp hành thì sẽ bị cưỡng chế thi hành theo quy định của pháp luật.

a) Tổ chức bị xử phạt có tên tại Điều 1 phải nộp tiền phạt vào tài khoản số **7111.0.2995051.00000**, tiểu mục **4253** của Chi cục Hải quan quản lý hàng Đầu tư, Gia công tại Kho bạc Nhà nước Đà Nẵng trong thời hạn 10 ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này.

b) Tổng Công ty Dệt may Hòa Thọ có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện hành chính đối với Quyết định này theo quy định của Pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Đà Nẵng để thu tiền phạt.

3. Gửi cho Bộ phận Tổng hợp, Kế toán thuộc Chi cục Hải quan quản lý hàng Đầu tư, Gia công để tổ chức thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Lưu: Hồ sơ - Vi (2b).



Võ Thị Minh Tâm



Quyết định đã giao trực tiếp cho người Đại diện theo ủy quyền Tổng Công ty Dệt may Hòa Thọ vào hồi.... giờ phút, ngày .../ .../....

NGƯỜI NHẬN QUYẾT ĐỊNH
(Ký, ghi rõ họ và tên)