|  |  |
| --- | --- |
| CỤC HẢI QUAN THÀNH PHỐ HẢI PHÒNG  **CHI CỤC HẢI QUAN CỬA KHẨU**  **CẢNG HẢI PHÒNG KHU VỰC 3** | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |
| Số: /BB-VPHC |  |

**BIÊN BẢN VI PHẠM HÀNH CHÍNH**Về lĩnh vực Hải quan

Hôm nay, hồi giờ phút, ngày /01/2024 tạiĐội Thủ tục hàng hóa xuất nhập khẩu - Chi cục Hải quan cửa khẩu cảng Hải Phòng khu vực 3; địa chỉ số 1 đường Ngô Quyền, phường Đông Hải 1, quận Hải An, Thành phố Hải Phòng.

Lý do lập biên bản tại *<trụ sở cơ quan của người có thẩm quyền lập biên bản/địa điểm khác>*: …………………………………………………………………..

Căn cứ: Căn cứ nội dung khai bổ sung tờ khai 106218227840/A11 ngày 19/04/2024, nội dung khai báo bổ sung và các chứng từ hồ sơ.

**Chúng tôi gồm:**

1. Người có thẩm quyền lập biên bản:

Họ và tên: Văn Thị Lệ Thu; Chức vụ: Đội trưởng Đội Thủ tục hàng hóa xuất nhập khẩu

Cơ quan: Chi cục Hải quan cửa khẩu cảng Hải Phòng khu vực 3

Họ và tên: Dương Hương Thảo; Chức vụ: Công chức Đội Thủ tục hàng hóa xuất nhập khẩu

Cơ quan: Chi cục Hải quan cửa khẩu cảng Hải Phòng khu vực 3

2. Với sự chứng kiến của: (5)

<Họ và tên>(\*):……………………………………….Nghề nghiệp: ……………….

Địa chỉ: ……………………………………………………………………………….

Hoặc <Họ và tên>(\*): ……………………………… Chức vụ: ……………………..

Cơ quan: ………………………………………………………………………………

3. Người phiên dịch:

<Họ và tên>(\*):……………………………………… Nghề nghiệp: ………………..

Địa chỉ: ………………………………………………………………………………..

**Tiến hành lập biên bản vi phạm hành chính đối với tổ chức có tên sau đây:**

*<1.Họ và tên>*(7): ……………………………Giới tính: ..........................................

Ngày, tháng, năm sinh:......./……../………….. Quốc tịch: ........................................

Nghề nghiệp: ................................................................................................................

Nơi ở hiện tại:................................................................................................................

Số định danh cá nhân/CMND/Hộ chiếu:…… ngày cấp:....../…./.......nơi cấp:..............

*<1.Tên tổ chức >*: Công ty TNHH Đầu tư phát triển thương mại và XNK K&K

Địa chỉ trụ sở chính: Số 5, ngõ 68 Hoàng Công Chất, Phường Phú Diễn, Quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

Mã số doanh nghiệp: 0109571604.

Số GCN đăng ký đầu tư/doanh nghiệp hoặc GP thành lập/đăng ký hoạt động: 0109571604, ngày cấp: 29/03/2021, nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội

Người đại diện theo pháp luật:ông Lê Duy Qúy; Giới tính: Nam.

Chức danh: Giám đốc.

2. Đã có các hành vi vi phạm hành chính:(8)

Ngày 23/05/2024, Công ty TNHH Đầu tư phát triển thương mại và XNK K&K khai báo làm thủ tục nhập khẩu lô hàng khai báo : Kẹo ngậm ho thảo mộc Ricola 250g/hộp, 12 hộp/Thùng, HSD 31/11/2026. Nsx: Ricola AG. Hàng mới 100% (1 Carton=1 UNK) (Chi tiết tên hàng theo tờ khai)

Ngày 27/05/2024 Doanh nghiệp có kiểm tra đối chiếu lại thông tin hàng hóa khai báo với chứng từ và tự phát hiện khai báo thiếu 01 mục hàng cụ thể :

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Nội dung khai báo** | | | | **Nội dung sửa đổi** | | | |
| **Tên hàng** | **Số lượng** | **Thuế suất thuế nhập khẩu ưu đãi** | **Thuế suất thuế VAT** | **Tên hàng** | **Số lượng** | **Thuế suất thuế nhập khẩu ưu đãi** | **Thuế suất thuế VAT** |
| 1 | Kẹo ngậm ho thảo mộc Ricola 250g/hộp, 12 hộp/Thùng, HSD 31/11/2026. Nsx: Ricola AG. Hàng mới 100% (1 Carton=1 UNK); mã số hs 17049010 | 250 thùng Carton | 7.5% | 8% | Kẹo ngậm ho thảo mộc Ricola 250g/hộp, 12 hộp/Thùng, HSD 31/11/2026. Nsx: Ricola AG. Hàng mới 100% (1 Carton=1 UNK); mã số hs 17049010 | 297 thùng Carton | 7.5% | 8% |

Nội dung khai bổ sung của Công ty không làm ảnh hưởng đến chính sách nhập khẩu hàng hóa, có làm ảnh hưởng đến số thuế phải nộp. Hàng hóa thực nhập phù hợp với chứng từ thuộc hồ sơ hải quan. Công ty đã vi phạm quy định về khai hải quan quy định tại Điều 29 Luật Hải quan năm 2014.

Theo báo cáo đề xuất ngày .......................

Như vậy, Công ty TNHH Đầu tư phát triển thương mại và XNK K&K đã có hành vi: Khai sai thiếu lượng hàng hóa…dẫn thiếu số tiền thuế…

3.Quy định tại (9): Điểm b khoản 1 Điều 8 Nghị định số 128/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực Hải quan.

4. *<Cá nhân/tổ chức>*(\*) bị thiệt hại (nếu có): (10)…………………………………….

5. Ý kiến trình bày của các nhân/người đại diện của tổ chức vi phạm: …………….

6. Ý kiến trình bày của đại diện chính quyền, người chứng kiến (nếu có):.....................

7. Ý kiến trình bày của *<cá nhân/tổ chức>*(\*) bị thiệt hại (nếu có):…………………..

8. Chúng tôi đã yêu cầu tổ chứcvi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm.

9. Các biện pháp ngăn chặn và bảo đảm xử lý vi phạm hành chính được áp dụng, gồm: (11)………………………………………………………………………………..

10. *<Quyền và thời hạn giải trình>*(\*)(12): Trong thời hạn *<02 ngày làm việc/05 ngày làm việc>*(\*) kể từ ngày lập biên bản này, ông (bà)(13) ……………………là *<cá nhân /người đại diện của tổ chức>*(\*) vi phạm có quyền gửi <văn bản yêu cầu được giải trình trực tiếp/văn bản giải trình>(\*)(14) đến (15) …………………………………………… để thực hiện quyền giải trình.

11. Yêu cầu ông (bà) (13) ……………………… là *<cá nhân/người đại diện của tổ chức>*(\*) vi phạm có mặt vào hồi.... giờ.... phút, ngày …./…./….., tại(16) ……………………………………… để giải quyết vụ việc.

Biên bản lập xong hồi giờ phút, ngày /05/2024, gồm 03 tờ, được lập thành 02 bản có nội dung và giá trị như nhau; đã đọc lại cho những người có tên nêu trên cùng nghe, công nhận là đúng và cùng ký tên dưới đây; giao cho ông Đỗ Ngọc Luân theo giấy ủy quyền số 01/UQ ngày 27/05/2024 là người đại diện của tổ chức vi phạm 01 bản hoặc cha mẹ/người giám hộ của người chưa thành niên vi phạm 01 bản, 01 bản lưu hồ sơ.

**<Trường hợp cá nhân/người đại diện của tổ chức vi phạm không ký biên bản vi phạm hành chính>**

Lý do ông (bà) (13) ……………………………………………… <cá nhân/người đại diện của tổ chức>(\*) vi phạm không ký biên bản……………………………………

**<Trường hợp người chứng kiến/đại diện chính quyền cấp xã không ký xác nhận việc cá nhân/người đại diện của tổ chức vi phạm không ký biên bản vi phạm hành chính>**

Lý do ông (bà) (5) ………………………………………… <người chứng kiến/đại diện chính quyền cấp xã> không ký xác nhận: ….…………………………………….

|  |  |
| --- | --- |
| **CÁ NHÂN/NGƯỜI ĐẠI DIỆN CỦA TỔ CHỨC VI PHẠM** *(Ký, ghi rõ họ và tên)* | **NGƯỜI LẬP BIÊN BẢN** *(Ký, ghi rõ chức vụ, họ và tên)*  **Văn Thị Lệ Thu Dương Hương Thảo** |
| **CÁ NHÂN/NGƯỜI ĐẠI DIỆN CỦA TỔ CHỨC BỊ THIỆT HẠI** *(Ký, ghi rõ họ và tên)* | **ĐẠI DIỆN CHÍNH QUYỀN** *(Ký, ghi rõ chức vụ, họ và tên)* |
| **NGƯỜI PHIÊN DỊCH** *(Ký, ghi rõ họ và tên)* | **NGƯỜI CHỨNG KIẾN** *(Ký, ghi rõ họ và tên)* |

Biên bản đã giao trực tiếp người đại diện của tổ chứcvi phạm vào hồi giờ phút, ngày /01/2024.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **NGƯỜI NHẬN BIÊN BẢN** *(Ký, ghi rõ họ và tên)* |