**Mẫu biên bản số 01**

|  |  |
| --- | --- |
| 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** (2)

Hôm nay, hồi giờ phút, ngày 04/06/2024, tại (3) trụ sở Đội Thủ tục hàng hóa xuất nhập khẩu thuộc Chi cục Hải quan cửa khẩu Cảng Hải Phòng khu vực 3.

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

Căn cứ: (4) khai báo Hải quan tại tờ khai số 106304912450/A11 ngày 27/05/2024 và các tài liệu có trong hồ sơ.

**Chúng tôi gồm:**

1. Người có thẩm quyền lập biên bản:

Họ và tên: Bùi Thị Mai Hương Chức vụ: Phó 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 *<ông (bà)/tổ chức>*(\*) có tên sau đây:**

*<1. Họ và tên>*(\*): …………………………… 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 của tổ chức>*(\*): Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt.

Địa chỉ trụ sở chính: Số 34, đường Nguyễn Sỹ Sách, Phường Hưng Bình, Thành phố Vinh, Nghệ An

Mã số doanh nghiệp: 2900491266

Số GCN đăng ký đầu tư/doanh nghiệp hoặc GP thành lập/đăng ký hoạt động: 2900491266; ngày cấp: 30/01/2002; đăng ký thay đổi lần thứ 23, ngày 18/07/2022 nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Nghệ An.

Người đại diện theo pháp luật: Trần Quang Luận Giới tính: Nam

Chức danh: Tổng Giám đốc

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

- Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt, MST: 2900491266 (sau đây gọi là Công ty) khai báo làm thủ tục nhập khẩu lô hàng: Camera giám sát hành trình xe tải, có khả năng nhìn ban đêm,điện áp DC12V,chất lượng hình ảnh 1080P,khoảng cách quan sát 5m, lens 2.8mm, NSX: Citops, model: MX-AHDH-301-A, mới: 100% thuộc tờ khai số 106304912450/A11 ngày 27/05/2024 đăng ký tại Chi cục Hải quan cửa khẩu cảng Hải Phòng khu vực 3, tờ khai được hệ thống phân luồng vàng (Chi tiết tên hàng theo tờ khai).

- Ngày 31/05/2024, Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt tự phát hiện, khai sửa mã số và thuế suất thuế nhập khẩu của hàng hóa thuộc mục 2 tờ khai cụ thể:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Số thứ tự dòng hàng** | **Nội dung khai báo** | | **Nội dung khai bổ sung** |
| **Tên hàng** | **Mã hs và thuế NK khai báo** | **Mã hs và thuế NK** |
| 02 | Camera giám sát hành trình xe tải, có khả năng nhìn ban đêm,điện áp DC12V,chất lượng hình ảnh 1080P,khoảng cách quan sát 5m, lens 2.8mm, NSX: Citops, model: MX-AHDH-301-A, mới: 100% | 85258310 TS:0% | 85258320  TS: 10% |

Kết quả kiểm tra hồ sơ xác định: Nội dung khai sửa mã số và thuế suất nhập khẩu phù hợp với hồ sơ hải quan, không ảnh hưởng đến chính sách nhập khẩu hàng hóa, dẫn đến thiếu 11.743.196 đồng số tiền thuế phải nộp.

Trị giá hàng hóa vi phạm là 106.756.332đồng.

Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt đã vi phạm khoản 1 Điều 29 Luật Hải quan.

Như vậy, Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt đã có hành vi vi phạm: Khai sai về mã số, thuế suất hàng hóa dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp mà người nộp thuế tự phát hiện và khai bổ sung hồ sơ thuế theo quy định pháp luật hải quan sau thời điểm cơ quan hải quan thông báo việc kiểm tra trực tiếp hồ sơ hải quan đối với hàng hóa đang làm thủ tục hải quan.

Ngày 02/06/2024, đại diện được ủy quyền của Công Ty TNHH Thanh Thành Đạt theo Giấy ủy quyền số 1403/UQ-CKTTĐ đề ngày 02/06/2024 đến trụ sở Chi cục Hải quan cửa khẩu cảng Hải Phòng khu vực 3 để thực hiện thủ tục xử phạt vi phạm hành chính về hành vi trên.

3. Quy định tại: (9) điểm a khoản 1, điểm a khoản 2 Điều 9 Nghị định 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): (1…………………………...

5. Ý kiến trình bày của *<cá 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 *<cá nhân/tổ chức>*(\*) vi 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 05/06/2024, 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 1403/UQ-CKTTĐ đề ngày 02/06/2024 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)*  **Bùi Thị Mai Hương 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 cho người đại diện của tổ chức vi phạm vào hồi giờ phút, ngày 05/06/2024.

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