

BỘ TÀI CHÍNH
TỔNG CỤC THUẾ

Số: 104 /TCT-TTKT
V/v báo cáo kết quả xử lý thông tin
các tổ chức, cá nhân có giao dịch
đáng ngờ năm 2018.

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 09 tháng 01 năm 2019

Kính gửi: Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương

ĐẾN TRƯỚC
HOÀ TỐC

Trong năm 2018, Cơ quan Thanh tra, giám sát ngân hàng - Ngân hàng Nhà nước Việt Nam (CQ TTGSNH) đã có 38 Công văn chuyển thông tin của các tổ chức, cá nhân giao dịch qua ngân hàng có dấu hiệu đáng ngờ gửi trực tiếp tới Tổng cục Thuế, qua rà soát Tổng cục Thuế đã thực hiện chuyển thông tin nhận được tới các Cục Thuế để xử lý theo quy định.

Để tiếp tục triển khai có hiệu quả công tác phối hợp và thanh tra, kiểm tra xử lý đối với các thông tin giao dịch qua ngân hàng có dấu hiệu đáng ngờ của các tổ chức, cá nhân do CQ TTGSNH chuyển đến Cơ quan thuế theo Quyết định số 568/QĐ-BTC ngày 26/3/2015 và Quyết định số 1796/QĐ-BTC ngày 11/9/2017 của Bộ Tài chính. Tổng cục Thuế yêu cầu Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương:

- Báo cáo bằng văn bản kết quả xử lý thông tin các tổ chức, cá nhân có giao dịch đáng ngờ qua ngân hàng mà Tổng cục Thuế và CQ TTGSNH đã chuyển cho các Cục Thuế trong năm 2018 (*nội dung báo cáo theo mẫu tại phụ lục 1 đính kèm*), đồng thời phải có số liệu chi tiết theo phụ lục 01 và 02 được ban hành kèm theo Quyết định số 568/QĐ-BTC ngày 26/3/2015 của Bộ Tài chính và theo quy định tại Khoản 8, Điều 1, Quyết định số 1796/QĐ-BTC ngày 11/9/2017 của Bộ Tài chính.

- Riêng đối với các thông tin liên quan đến giao dịch của các tổ chức, cá nhân tại Phụ lục 02 đính kèm Công văn này (các thông tin liên quan đến giao dịch có giá trị lớn) Tổng cục Thuế đề nghị:

+ Các trường hợp Cục Thuế đã tiến hành thanh tra, kiểm tra, xác minh xử lý theo quy định đề nghị Cục Thuế báo cáo rõ chi tiết kết quả xử lý thông tin, từng bước triển khai rà soát, thu thập bổ sung toàn bộ hồ sơ của các doanh nghiệp để xử lý theo quy định (hồ sơ kèm theo).

+ Các trường hợp Cục Thuế chưa tiến hành xử lý thông tin theo quy định yêu cầu báo cáo lý do chưa thực hiện theo chỉ đạo của Tổng cục Thuế, qua đó làm rõ trách nhiệm các bộ phận liên quan.

- Từ kết quả triển khai thực hiện yêu cầu Cục Thuế đánh giá hiệu quả trong việc khai thác xử lý thông tin của các tổ chức, cá nhân giao dịch qua ngân hàng có dấu hiệu đáng ngờ CQ TTGSNH gắn với yêu cầu của công tác quản lý thuế tại địa phương trong tình hình mới qua đó thông kê lại hành vi sai phạm,

dấu hiệu vi phạm pháp luật thường gặp..., đồng thời nêu rõ vướng mắc khó khăn trong quá trình xử lý thông tin (nếu có), báo cáo về Tổng cục Thuế (Vụ Thanh tra Kiểm tra thuế) **trước ngày 20/1/2018**, mọi thông tin vướng mắc (nếu có) đề nghị liên hệ số điện thoại đồng chí Khương: 0977.150.988; đồng thời gửi file mềm về địa chỉ email: nckhuong@gdt.gov.vn.

Tổng cục Thuế thông báo để Cục Thuế các tỉnh, thành phố trực thuộc trung ương biết và triển khai, thực hiện./. *APN*

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TTKT (3b). *APN*

**KT. TỔNG CỤC TRƯỞNG
PHÓ TỔNG CỤC TRƯỞNG**



Cao Anh Tuấn

MẪU BÁO CÁO

(Phụ lục 1 kèm theo Công văn số 104/TCT-TTKT ngày 09/01/2019 của Tổng cục Thuế)

TỔNG CỤC THUẾ
CỤC THUẾ TỈNH...

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số:

V/v báo cáo kết quả xử lý thông tin các tổ chức, cá nhân có giao dịch đáng ngờ năm 2018.

....., ngày tháng 01 năm 2019

I. Thông tin và kết quả xử lý thông tin của Cơ quan thuế

1. Thông tin Cơ quan thuế đã nhận

- Tổng số văn bản nhận được....văn bản.
- Tổng số doanh nghiệp, cá nhân có thông tin....Cụ thể:
 - + Số doanh nghiệp.....
 - + Số cá nhân:....
 - Tổng giá trị giao dịch của các thông tin....Cụ thể:
 - + Tổng giá trị giao dịch của các doanh nghiệp:....tỷ đồng
 - + Tổng giá trị giao dịch của các cá nhân:....tỷ đồng

2. Kết quả xử lý thông tin của cơ quan thuế

2.1. Thực hiện thanh tra, kiểm tra, xác minh

- Tổng số doanh nghiệp, cá nhân đã thanh tra, kiểm tra, xác minh: Cụ thể:

- + Số doanh nghiệp:.....

- + Số cá nhân:...

- Tổng số doanh nghiệp, cá nhân chưa thanh tra, kiểm tra, xác minh. Cụ thể:

- + Số doanh nghiệp:.....

- + Số cá nhân:...

- Lý do chưa thanh tra, kiểm tra, xác minh

2.2. Kết quả xử lý sau thanh tra, kiểm tra, xác minh

- Tổng số doanh nghiệp và cá nhân đã xử lý:..... Cụ thể:

- + Số doanh nghiệp:.....

+ Số cá nhân:....

- Tổng số tiền đã xử lý đối với doanh nghiệp, cá nhân....tỷ đồng. Cụ thể:

+ Tổng số tiền xử lý đối với doanh nghiệp: ... tỷ đồng

+ Tổng số tiền xử lý đối với cá nhân: ... tỷ đồng

II. Kết quả xử lý thông tin của cơ quan Công an

1. Hồ sơ chuyển sang Cơ quan Công an

- Tổng số doanh nghiệp, cá nhân đã chuyển hồ sơ sang Cơ quan Công an..... Cụ thể:

+ Số doanh nghiệp đã chuyển hồ sơ sang Cơ quan Công an...

+ Số cá nhân đã chuyển hồ sơ sang Cơ quan Công an...

2. Kết quả xử lý của Cơ quan Công an (nếu có)

III. Kết quả xử lý khác (nếu có)

IV. Các hành vi vi phạm

V. Nêu một số vụ việc điển hình về kết quả xử lý thông tin (đạt kết quả tốt)

VI. Những thuận lợi, khó khăn, vướng mắc

1. Những thuận lợi (về chính sách chế độ; công tác phối hợp;...).

2. Những khó khăn, vướng mắc (về thông tin; chế độ chính sách; công tác phối hợp;...)

VII. Những bài học kinh nghiệm

VIII. Đề xuất giải pháp

1. Về cung cấp thông tin (đầu mối cung cấp, nội dung thông tin,...).

2. Về chính sách chế độ (kiến nghị quy định, sửa đổi, bổ sung,...).

3. Công tác phối hợp (giữa cơ quan thuế với ngân hàng và với các cơ quan chức năng khác).

4. Đề xuất các giải pháp khác (nếu có).

Nơi nhận:

- Tổng cục Thuế (đề B/C).

-

THỦ TRƯỞNG CƠ QUAN THUẾ

MẪU BÁO CÁO

(Phụ lục 2 kèm theo Công văn số 104/TCT-TTKT ngày 09/01/2019 của Tổng cục Thuế)

STT	Công văn TCT	Công văn NHNN	Ngày gửi CV TCT	Noi nhận	Cá nhân, tổ chức liên quan
1	70/TCT-TTr	673/TTGSNH11.m	09/4/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh	<ul style="list-style-type: none"> - Cá nhân Chang, I Kuei Diệp Huệ Trinh Công ty TNHH SX Giao thông Tài Lộc (MST 0301432250) Cá nhân Huỳnh Tấn Phước Công ty TNHH SX&TM Tài Lộc <ul style="list-style-type: none"> - Cá nhân Pan, Chang - Hsiao Cá nhân Cho Yu Tsai - Công ty TNHH TM Mỹ Nga (MST 0301480991) <ul style="list-style-type: none"> - Cá nhân Su Tzu Wen - Cá nhân Luo Xiao Hong - Công ty CP SX Giày Thượng Thăng (MST 0301465633)
2	56/TCT-TTr	273/TTGSNH11.m	20/3/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh	<ul style="list-style-type: none"> Công ty TNHH Dịch vụ Giáo dục Quốc tế Úc ACG (MST 0304497584) Cá nhân Nguyễn Thị Thu Thủy Cá nhân Russell Nigel Gordon
3	80/TCT-TTr	678/TTGSNH11.m	29/5/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh, Cục Thuế tỉnh Bình Dương	<ul style="list-style-type: none"> Công ty TNHH Nobland Việt Nam (MST 0302544944) Công ty TNHH NB Nam Phương (MST 3702057348) Công ty TNHH Serveu (MST 3702342909)
4	84/TCT-TTr	808/TTGSNH11.m	29/5/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh	<ul style="list-style-type: none"> Công ty TNHH Mẽ Tân (MST 0302193728) Cá nhân Thái Hòa Trường Cá nhân Do Dalena
5	103/TCT-TTr	1334/TTGSNH11.m	13/7/2018	Cục Thuế TP.Hà Nội	<ul style="list-style-type: none"> Công ty CP Truyền thông Việt Nam (MST 0101871229) Cá nhân Đặng Bảo Linh

6	116/TCT-TTr	1785/TTGSNH11.m	12/9/18	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh, Cục Thuế TP. Hà Nội	Công ty Luật hợp danh YKVN (MST 0101298382 -HN) Công ty luật TNHH YKVN (MST 0102903314 - HN) Cá nhân Lê Thị Lộc, Nguyễn Thị Thu Hằng, Hồ Thị Hạnh Linh, Phan Vĩnh Nhân, Phạm Thị Thanh Hải
7	119/TCT-TTr	2020/TTGSNH11.m	18/9/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh	Công ty TNHH Vẽ đẹp Francia (MST 0312160908) Công ty TNHH DV-TM Thanh Ngọc (MST 0300891910) Cá nhân Nguyễn Thanh Ngọc
8	120/TCT-TTr	1985/TTGSNH11.m	18/9/2018	Cục Thuế TP.Hồ Chí Minh	Công ty CP Xây dựng và sản xuất VLXD (MST 0302540273) Cá nhân Trương Thế Ngọc và Đinh Thùy Linh Chi
9	90/TCT-TTr	1099/TTGSNH11.m	25/6/2018	Cục Thuế TP.Hà Nội	Công ty TNHH Cơ khí Mạnh Quang Cá nhân Trần Thị Minh Hương
10	115/TCT-TTr	1774/TTGSNH11.m	12/9/18	Cục Thuế tỉnh Bình Dương	Công ty TNHH nhựa cây Trung Bộ (Viet Nam), MST: 3700619778 Cá nhân Liu Feng Cá nhân Ke Jiamin