

Phát hiện nghi u chiêu “đạo giá”, tr n thu : “Đạo giá” th p t 8 đ n 10 l n

Vi t b i Đàm Văn L i

Ch nh t, 30 Tháng 9 2012 21:15 - L n c p nh t cu i Ch nh t, 30 Tháng 9 2012 21:17



Đ g m s thu p h i n p, không ít DN đã tìm m i cách đ khai báo tr giá hàng NK th p h n nghi u l n so v i giá tr th c.

B ng nghi u bi n pháp thu th p thông tin, nh ng chiêu trò này đã b C c H i quan TP.HCM bác b , truy thu hàng t đ ng ti n thu cho ngân sách Nhà n c.

T hàng tiêu dùng

M t DN làm th t c nh p kh u lô hàng g m 84.000 cái khóa h c bàn b ng kim lo i th ng, có xu t x t Trung Qu c. Giá khai báo c a DN trên t khai h i quan là 0,03 USD/cái. Phát hi n giá khai báo ch a phù h p, chi c c h i quan c a kh u đã chuy n h s cho Phòng Thu XNK th c hi n tham v n.

Qua công tác thu th p thông tin th tr ng, đ ng th i tham kh o giá chào bán công khai trên m ng internet c a chính nhà s n xu t, công ch c h i quan tham v n giá đ c s bác b tr giá khai báo c a DN, và xác đ nh tr giá tính thu đ i v i lô hàng khóa nh p kh u v i giá 0,4 USD/cái, tăng g p 10 l n so v i giá khai báo c a DN. T ng s thu tăng t vi c đi u ch nh giá tính thu đ i v i lô hàng NK nêu trên g n 180 tri u đ ng.

Không ch g m giá nh ng m t hàng nh , tr giá th p, nghi u m t hàng NK có tr giá cao cũng b DN tìm cách khai báo giá th p đ g m s thu p h i n p. Tr ng h p sau đây là m t đ i n hình. M t DN làm th t c NK 2.500 chi c ti vi LCD 40 inch, có xu t x t Malaysia. Trên t

Phát hiện nghi ngờ chiêu “đạo giá”, trốn thuế : “Đạo giá” thấp từ 8 đến 10 lần

Viết bởi Đàm Văn Lợi

Chỉnh sửa, 30 Tháng 9 2012 21:15 - Lần cập nhật cuối Chỉnh sửa, 30 Tháng 9 2012 21:17

khai hải quan, DN khai báo mức giá 300 USD/bộ. Phát hiện giá khai báo của DN quá thấp, Phòng Thuế XNK đã thực hiện tham vấn giá đối với lô hàng trên.

Từ đầu năm đến nay, Cục Hải quan TP.HCM đã thực hiện tham vấn giá trên 5.000 tờ khai, bác bỏ

Từ khi đi mua tham vấn, DN trình bày giá khai báo của mình trên tờ khai hải quan là giá thực, bởi vì DN mua số lượng lớn nên nhà XK có giảm giá theo cấp độ số lượng. Tuy nhiên, qua thu thập thông tin để lưu trữ hồ sơ thuế của các quan Hải quan, cán bộ Phòng Thuế XNK phát hiện từ đó, chính công ty này đã NK một hàng thuế nhập khẩu khai nêu trên và đã được các quan Hải quan chấp nhận mức giá tính thuế là 400 USD/bộ.

Số lượng lớn NK này cũng rất lớn lên đến 2.000 chiếc. Bên cạnh đó, nếu căn cứ vào khoản giảm giá theo cấp độ số lượng do DN đưa ra, hàng trên hợp đồng ngoại nhập không thể hiện, thuế khai báo không phù hợp, khoản giảm giá không thể hiện ở hợp đồng mua bán nào và DN cũng không xuất trình được các chứng minh được khoản giảm giá nêu trên. Với các căn cứ thu thập được, Phòng Thuế XNK đã bác bỏ thuế khai báo của DN, xác định giá tính thuế 400 USD/bộ, nên được tăng thuế của lô hàng gần 800 triệu đồng.

Đến máy móc, thiết bị

Không chỉ có một hàng tiêu dùng, qua công tác tham vấn giá, Cục Hải quan TP.HCM còn phát hiện một số DN đạo giá hàng nhập khẩu để lợi dụng cơ chế máy móc thiết bị có thuế suất thấp. Một là, qua tham vấn một hàng là tờ máy phát điện, Phòng Thuế XNK đã bác bỏ giá khai báo của DN, tăng giá tính thuế lên gấp 7-8 lần so với giá khai báo. Theo hồ sơ lô hàng, DN khai báo NK 2 tờ máy phát điện, có công suất khác nhau. Một tờ máy được DN khai giảm 800/bộ, tờ máy còn lại có công suất lớn hơn được khai báo 1.000 USD/bộ.

Khi được mời tham vấn giá đối với lô hàng NK nêu trên, DN giải trình với lý do khai báo mức giá này là do quen biết với người bán nên được bán cho mức giá rẻ, hơn nữa một hàng nêu trên đã qua số lượng nên giá cũng giảm nữa. Tuy nhiên, công chức tham vấn giá kiểm tra hồ sơ NK, hợp đồng ngoại nhập, kết quả kiểm tra trên tờ khai hải quan đều thấy số phần NK

Phát hiện nghi u chiêu “đạo giá”, tr n thu : “Đạo giá” th p t 8 đ n 10 l n

Vi t b i Đàm Văn L i

Ch nh t, 30 Tháng 9 2012 21:15 - L n c p nh t cu i Ch nh t, 30 Tháng 9 2012 21:17

là hàng m i 100%.

Ki m tra trên d li u c a c quan H i quan, phát hi n giá chào bán c a nhà XK đ i v i m t hàng gi ng h t, t ng t do các DN khác NK có giá bán cao h n r t nghi u l n giá khai báo c a DN. V i nh ng c s thông tin thu th p đ c t c quan H i quan, DN đã đ ng ý đ i u ch nh m c giá đ i v i 2 t máy phát đ i n lên 5.670 USD/b và 8.022 USD b (Tăng 8 l n so v i giá khai báo). Đ ng th i n đ nh thu tăng trên 52 tri u đ ng.

Theo ông Ph m T n H ng, Phó tr ng Phòng Thu XNK - C c H i quan TP.HCM, công tác tham v n giá là m t trong nghi p v h i quan bình th ng trong quy trình th t c thông quan hàng hóa. Các tr ng h p đ c m i tham v n giá, khi c quan H i quan có đ c s bác b giá khai báo c a DN, nghi u tr ng h p DN không ch p nh n m c giá c a c quan H i quan đ a ra, nên đ DN “tâm ph c kh u ph c” ch p nh n m c giá th c nh p, công ch c tham v n giá ph i đ a ra thông tin ch t ch , đ c s , đ ng th i ph i đ u tranh, l p lu n lôgic m i b t đ c “thóp” c a DN đ đ a v giá th c t .

Theo H i quan Online