

**BỘ TÀI CHÍNH  
TỔNG CỤC HẢI QUAN**

Số: **10658** /TCHQ-QLRR

V/v phúc đáp CV 20140801/CV-HQ

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

*Hà Nội, ngày 28 tháng 8 năm 2014*

Kính gửi: Chi nhánh công ty TNHH quốc tế DELTA tại Hải Phòng.  
(Địa chỉ: Số 602 đường Lê Thánh Tông, TP. Hải Phòng)

Tổng cục Hải quan nhận được công văn số 20140801/CV-HQ của Quý Công ty phản ánh vướng mắc về việc 100% các tờ khai của Công ty TNHH Ivory Việt Nam được phân luồng kiểm tra thực tế hàng hóa từ đầu tháng 6/2014. Về vấn đề này, Tổng cục Hải quan trả lời như sau:

Qua kiểm tra thông tin trên hệ thống cho thấy năm 2013, Công ty TNHH Ivory Việt Nam bị xử phạt vi phạm hành chính 01 lần do hành vi lập và khai không đúng các nội dung trong hồ sơ thanh khoản, khai nhiều hơn so với thực tế hàng hóa xuất khẩu về số lượng sản phẩm gia công, tự ý sử dụng nguyên liệu nhập khẩu để gia công không đúng mục đích quy định (số tiền phạt: 1.038.260.292 đồng).

Do có vi phạm trên, Công ty TNHH Ivory Việt Nam bị cơ quan Hải quan đánh giá là doanh nghiệp không tuân thủ pháp luật hải quan, theo Tiết ii Điểm c1 Khoản 3 Điều 17 và bị kiểm tra thực tế hàng hóa theo Điểm c Khoản 2 Điều 26 Thông tư số 175/2013/TT-BTC ngày 29/11/2013 của Bộ Tài chính về áp dụng quản lý rủi ro trong hoạt động nghiệp vụ hải quan.

Tổng cục Hải quan thông báo để quý Công ty được biết.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Đ/c Hoàng Việt Cường – PTCT (để b/c);
- Lưu: VT, QLRR (3b).

**TL.TỔNG CỤC TRƯỞNG  
TRƯỞNG BAN QUẢN LÝ RỦI RO HQ**



**Quản Đẳng Hòa**