

Số: **5570** /TCHQ-GSQL
V/v kiểm tra hoạt động kho ngoại quan

Hà Nội, ngày 17 tháng 9 năm 2009

Kính gửi: Cục Hải quan các thành phố Hồ Chí Minh, Hà Nội, Hải Phòng.

Thực hiện chỉ đạo của Lãnh đạo Bộ tại Thông báo số 179/TB-BTC ngày 15/6/2009 về việc kiểm tra điều kiện thành lập và hoạt động của các kho ngoại quan trên địa bàn cả nước; Để chuẩn bị cho việc tổ chức hội thảo về kho ngoại quan dự kiến sẽ tổ chức vào ngày 25/9/2009 tại Bình Dương, lấy ý kiến vào dự thảo một số nội dung sửa đổi, bổ sung quy định về kho ngoại quan tại Thông tư số 79/2009/TT-BTC ngày 20/4/2009 của Bộ Tài chính, Tổng cục Hải quan tiến hành kiểm tra hoạt động của một số kho ngoại quan, cụ thể như sau:

1/ Nội dung, biện pháp kiểm tra:

1.1- Nội dung kiểm tra

- Kiểm tra điều kiện hoạt động của kho ngoại quan theo quy định tại khoản 3 Điều 22 Nghị định số 154/2005/NĐ-CP và điểm 1 khoản VII mục 2 Phần B Thông tư số 112/2005/TT-BTC hoặc khoản 1 Điều 65 Thông tư số 79/2009/TT-BTC.

- Kiểm tra về thủ tục hải quan đối với hàng hóa gửi kho ngoại quan, nhất là các mặt hàng có thuế suất cao, trị giá lớn như: ô tô, xe máy, hàng tiêu dùng,....

- Thủ tục chuyển cửa khẩu hàng hóa nhập khẩu về kho ngoại quan.

- Chế độ giám sát hàng hóa nhập, xuất kho ngoại quan.

- Kiểm tra các khâu nghiệp vụ khác có liên quan đến quản lý hải quan, như: thanh lý hàng hóa trong kho ngoại quan, công tác quản lý, theo dõi và chế độ báo cáo định kỳ đối với hàng hóa ra, vào kho ngoại quan,...).

- Thời điểm kiểm tra: Kiểm tra xác suất một số hồ sơ từ tháng 1 đến 8/2009.

Đề nghị các Đơn vị lập bảng thống kê số liệu hàng hóa đưa ra, đưa vào kho ngoại quan tháng 1 đến 8/2009 theo các tiêu chí: Tờ khai nhập/xuất kho ngoại quan; Chứng loại hàng hóa (hàng nguyên vật liệu phục vụ sản xuất; máy móc thiết bị; hàng tiêu dùng,...), số lượng, trị giá (USD) và chuẩn bị hồ sơ.

1.2- Biện pháp kiểm tra:

- Đoàn kiểm tra trực tiếp xem xét các điều kiện đảm bảo hoạt động của từng kho ngoại quan.

- Đoàn trực tiếp kiểm tra hồ sơ thủ tục hàng hóa xuất, nhập kho, hồ sơ thanh lý và chế độ báo cáo hoạt động của kho ngoại quan.

- Kết thúc kiểm tra có biên bản làm việc giữa Đoàn kiểm tra với Đơn vị.

2/ Thời gian, địa điểm:

+ Ngày 22/9/2009 (Thứ Ba): Kiểm tra 04 kho: tại địa bàn tỉnh Hưng Yên (01 kho); tỉnh Hải Dương (01 kho) và TP.Hải Phòng (02 kho).

+ Sáng ngày 23/9/2009 (Thứ Tư): Kiểm tra 02 kho tại địa bàn TP. Hà Nội (có mời Lãnh đạo Bộ, Lãnh đạo Tổng cục tham gia kiểm tra);

+ Ngày 24/9/2009 (Thứ Năm): Kiểm tra tại địa bàn TP. Hồ Chí Minh (03 kho).

Cụ thể lịch kiểm tra từng kho như sau:

TT	Tên kho	Địa chỉ kho	Cục HQ quản lý	Thời gian
1	Công ty thương mại DV XNK Hải Phòng	Số 2 Ngô Quyền, HP	TP. Hải Phòng	22/9/2009 (sáng thứ Ba)
2	Công ty XNK vật tư thiết bị đường thủy	Kho số 65, đường vòng Vạn Mỹ, HP	TP. Hải Phòng	22/9/2009 (sáng thứ Ba)
3	Công ty TNHH Mascot Việt Nam	Lô CN3.1, KCN Tân Trường, huyện Cẩm Giàng, Hải Dương	TP. Hải Phòng	22/9/2009 (chiều thứ Ba)
4	Công ty TNHH Nhân Hưng	KCN Phố Nối A, Hưng Yên	TP. Hải Phòng	22/9/2009 (chiều thứ Ba)
5	Công ty cung ứng nhân lực và thương mại quốc tế Hà Nội	ICD Mỹ Đình - Hà Nội	TP. Hà Nội	23/9/2009 (sáng thứ Tư)
6	Công ty TNHH tiếp vận Thăng Long	Lô E-4A KCN Thăng Long, Hà Nội	TP. Hà Nội	23/9/2009 (sáng thứ Tư)
7	Công ty CP đầu tư và kinh doanh kho bãi Á Châu	Khu K-L, cụm 2, KCN Cát Lái, Q2, Tp. HCM	TP. Hồ Chí Minh	24/9/2009 (sáng thứ Năm)
8	Công ty CP giao nhận vận tải và thương mại (Vinalink)	145-147 Nguyễn Tất Thành, F13, Q4, Tp. HCM	TP. Hồ Chí Minh	24/9/2009 (sáng thứ Năm)
9	Cảng Sài Gòn	Kho 8 cảng Sài Gòn	TP. HCM	24/9/2009 (sáng thứ Năm)

3/ Thành phần:

- Trưởng đoàn: đ/c Âu Anh Tuấn - Phó Vụ trưởng Vụ Giám sát quản lý.

- Thành viên: 02 chuyên viên Vụ Giám sát quản lý, 01 chuyên viên Vụ Kiểm tra thu thuế XNK, 01 chuyên viên Cục Điều tra chống buôn lậu.

Sáng ngày 23/9/2009 (Thứ Tư) kiểm tra tại Hà Nội có Lãnh đạo Bộ, Lãnh đạo Tổng cục, đại diện Vụ Chính sách thuế, Vụ Pháp chế (Bộ Tài chính) cùng kiểm tra.

Tổng cục Hải quan thông báo để các Cục Hải quan có tên trên biết và cử cán bộ phối hợp làm việc với Đoàn kiểm tra.

Nơi nhận:

- Như trên;
- T/T Đỗ Hoàng Anh Tuấn ; (để
- Đ/c Tổng cục trưởng ; báo cáo)
- Vụ GSQL, KTTT, Cục ĐTCBL (để t/h)
- Lưu: VT, GSQL(3b).

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


Nguyễn Việt Cường