

Số: 73...../2023/CV-VB

Sóc Trăng, ngày 10 tháng 01 năm 2023

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**  
**- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Tổ chức: Ngân hàng TMCP Việt Nam Thương Tín

Trụ sở chính : 47 Trần Hưng Đạo, Phường 3, Thành phố Sóc Trăng, tỉnh Sóc Trăng

Điện thoại: (0299) 3621454

Fax: (0299) 3621858

**Nội dung công bố thông tin:** Quyết định số 59/QĐ-CT của Cục thuế Thành phố Hồ Chí Minh ban hành ngày 09/01/2023 về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế.

Ngày nhận Quyết định số 59/QĐ-CT là ngày 09/01/2023

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Trân trọng./.

  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
**Nguyễn Hữu Trung**

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu P.Kế toán

**QUYẾT ĐỊNH**

**Về việc xử phạt vi phạm hành chính về thuế**

**CỤC TRƯỞNG CỤC THUẾ TP HỒ CHÍ MINH**

Căn cứ Luật Xử lý vi phạm hành chính ngày 20 tháng 6 năm 2012; Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Xử lý vi phạm hành chính ngày 13 tháng 11 năm 2020;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 13 tháng 6 năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Luật Quản lý thuế ngày 29 tháng 11 năm 2006; Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật quản lý thuế ngày 20 tháng 11 năm 2012 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ các Luật thuế và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19 tháng 10 năm 2020 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn; Nghị định 102/2021/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2021 của Chính phủ sửa đổi bổ sung một số điều của các Nghị định về xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực thuế, hoá đơn; hải quan; kinh doanh bảo hiểm, kinh doanh xổ số; quản lý, sử dụng tài sản công; thực hành tiết kiệm, chống lãng phí; dự trữ quốc gia; kho bạc nhà nước; kế toán, kiểm toán độc lập;

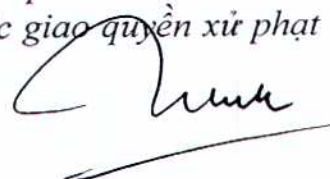
Căn cứ Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16 tháng 10 năm 2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế;

Căn cứ Quyết định số 1836/QĐ-BTC ngày 08 tháng 10 năm 2018 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính về việc quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Cục Thuế trực thuộc Tổng cục Thuế;

Căn cứ Quyết định số 211/QĐ-TCT ngày 12 tháng 03 năm 2019 của Tổng cục Trưởng Tổng cục Thuế về việc quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của các Phòng và Văn phòng thuộc Cục Thuế;

Căn cứ Biên bản kiểm tra thuế số ký ngày 29 tháng 12 năm 2022 tại Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn theo Quyết định số 1752/QĐ-CT-KT ngày 05 tháng 12 năm 2022 của Cục trưởng Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh về việc kiểm tra thuế tại Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn;

Căn cứ Quyết định số 7334/QĐ-CTTPHCM ngày 29 tháng 12 năm 2022 của người được giao phụ trách Cục Thuế Thành phố Hồ Chí Minh Phó Tổng cục trưởng Tổng cục Thuế Vũ Xuân Bách về việc giao quyền xử phạt vi phạm hành chính;



Xét đề nghị của Trưởng Phòng Thanh tra- Kiểm tra số 4.

### QUYẾT ĐỊNH:

**Điều 1.** Xử phạt vi phạm hành chính đối với tổ chức có tên sau đây:

1. Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn.

- Địa chỉ trụ sở chính: 299 Nguyễn Văn Trỗi, Phường 1, Quận Tân Bình, TP Hồ Chí Minh.

- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 2200269805-034.

- Ngày cấp: 15/12/2017; nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Hồ Chí Minh.

- Mã số thuế: 2200269805-034.

- Người đại diện theo pháp luật: Nguyễn Khoa Hòa Thuận Giới tính: Nam.

- Chức danh: giám đốc làm đại diện.

2. Đã có các hành vi vi phạm hành chính:

Khai sai dẫn đến thiếu số tiền thuế phải nộp quy định tại khoản 3 Điều 103 và Điều 107 Luật Quản lý thuế ngày 29/11/2006, được bổ sung, sửa đổi bởi khoản 33 Điều 1 Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Quản lý thuế ngày 20/11/2012; khoản 1 Điều 142 Luật Quản lý thuế ngày 13/06/2019.

3. Hành vi vi phạm hành chính quy định tại:

- Khoản 1, khoản 2, khoản 3, khoản 4 Điều 10 Nghị định số 129/2013/NĐ-CP ngày 16/10/2013 của Chính phủ quy định về xử phạt vi phạm hành chính về thuế và cưỡng chế thi hành quyết định hành chính thuế.

- Khoản 1, khoản 2 Điều 16 Nghị định số 125/2020/NĐ-CP ngày 19/10/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính về thuế, hóa đơn.

4. Các tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ: không.

5. Các tình tiết liên quan đến việc giải quyết vi phạm: không.

6. Bị áp dụng hình thức xử phạt và biện pháp khắc phục hậu quả như sau:

a) Hình thức xử phạt chính: phạt tiền.

Mức phạt: 16.288.759 đồng (bằng chữ: mười sáu triệu, hai trăm tám mươi tám ngàn, bảy trăm năm mươi chín đồng).

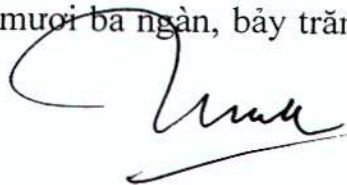
Trong đó:

- Phạt hành vi khai sai dẫn đến thiếu số thuế giá trị gia tăng phải nộp (tiêu mục 4254): 16.288.759 đồng.

b) Hình thức xử phạt bổ sung: không.

c) Biện pháp khắc phục hậu quả:

- Truy thu số tiền thuế thiếu vào ngân sách nhà nước: 81.443.797 đồng (bằng chữ: tám mươi một triệu, bốn trăm bốn mươi ba ngàn, bảy trăm chín mươi bảy đồng).



Trong đó:

- + Truy thu thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 1701): 81.443.797 đồng.
- Tiền chậm nộp tiền thuế: 44.727.382 đồng (bằng chữ: bốn mươi bốn triệu, bảy trăm hai mươi bảy ngàn, ba trăm tám mươi hai đồng).

Trong đó:

- + Tiền chậm nộp tiền thuế giá trị gia tăng (tiểu mục 4931): 44.727.382 đồng.

Số tiền chậm nộp tiền thuế nêu trên được tính đến hết ngày 29/12/2022, Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn có trách nhiệm tự tính và nộp số tiền chậm nộp tiền thuế kể từ sau ngày 29/12/2022 đến thời điểm thực nộp số tiền thuế truy thu và tiền phạt vào ngân sách nhà nước theo quy định.

- Biện pháp khắc phục hậu quả khác: không.

**Điều 2.** Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.

**Điều 3.** Quyết định này được:

1. Giao cho Ông Nguyễn Khoa Hòa Thuận là đại diện cho Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn có tên tại Điều 1 Quyết định này để chấp hành.

Trong thời hạn 10 (mười) ngày, kể từ ngày nhận được Quyết định này, Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn phải nghiêm chỉnh chấp hành Quyết định xử phạt này. Số tiền truy thu, tiền phạt, tiền chậm nộp tiền thuế quy định tại Điều 1 phải nộp vào tài khoản số 7111.1056137 của Cục Thuế TP Hồ Chí Minh mở tại Kho bạc Nhà nước TP Hồ Chí Minh, địa chỉ: Số 37 Nguyễn Huệ, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Nếu quá thời hạn nêu trên mà Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn không chấp hành Quyết định xử phạt này thì sẽ bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính theo quy định của pháp luật.

Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Việt Nam Thương Tín - Chi Nhánh Bắc Sài Gòn có quyền khiếu nại hoặc khởi kiện đối với Quyết định này theo quy định của pháp luật.

2. Gửi cho Kho bạc Nhà nước Thành phố Hồ Chí Minh để thu tiền.

3. Gửi cho Phòng Kế khai và kế toán thuế, Phòng Quản lý nợ và cưỡng chế nợ thuế, Phòng Thanh tra - Kiểm tra số 4 để tổ chức thực hiện Quyết định này.

**Nơi nhận:**

- Như Điều 3;
- Lưu: VT, TTKT4 (hdchien,5b).

840003



**KT. CỤC TRƯỞNG  
PHÓ CỤC TRƯỞNG**

Nguyễn Tiến Dũng