

Hành vi gian lận hoàn thuế GTGT được ngành thuế nhận diện và đấu tranh ngăn chặn

15:58 14/09/2022

Theo Tổng cục Thuế, sử dụng hóa đơn bất hợp pháp để kê khai khấu trừ thuế giá trị gia tăng đầu vào để lập hồ sơ xin hoàn thuế giá trị gia tăng đối với hàng hóa xuất khẩu là thủ đoạn đã được ngành thuế nhận diện và đấu tranh quyết liệt suốt thời gian qua. Đó là việc các doanh nghiệp trực tiếp hoàn thuế giá trị gia tăng (gọi tắt là F0) tiến hành với nhiều thủ đoạn hết sức tinh vi, có tổ chức.

Theo đó, các doanh nghiệp này sử dụng hóa đơn bất hợp pháp để kê khai khấu trừ thuế giá trị gia tăng đầu vào để lập hồ sơ xin hoàn thuế giá trị gia tăng đối với hàng hóa xuất khẩu như việc ký kết hợp đồng giữa F0 với các doanh nghiệp trung gian (gọi tắt là F1, F2, F3...) được diễn ra tại các địa phương, hàng hóa mua bán qua nhiều khâu trung gian, diễn ra lòng vòng, giao dịch thanh toán qua ngân hàng và được các đối tượng giao dịch chuyển khoản và rút tiền mặt ngay trong ngày.

Trong số đó, một thủ đoạn được các doanh nghiệp F1, F2, F3... được các đối tượng thành lập trong thời gian ngắn và dùng thủ đoạn di chuyển địa điểm liên tục hoặc không hoạt động tại địa chỉ kinh doanh...



Ảnh minh họa.

Quyết liệt đấu tranh với thủ đoạn doanh nghiệp sử dụng hóa đơn bất hợp pháp, từ đầu năm đến nay, ngành Thuế đã thực hiện được 4.031 cuộc thanh tra, kiểm tra sau hoàn. Tổng số thuế truy hoàn và phạt là 362,594 tỷ đồng.

Đại diện Tổng cục Thuế khẳng định thời gian tới, ngành Thuế sẽ tiếp tục thực hiện quyết liệt các giải pháp đồng bộ nhằm tăng cường hơn nữa trong công tác phòng ngừa và đấu tranh các hành vi gian lận, trục lợi trong hoàn thuế GTGT thông qua việc thanh tra, kiểm tra các doanh nghiệp có rủi ro cao trong hoàn thuế GTGT.

Ngoài ra, Tổng cục Thuế cũng đã chỉ đạo các đơn vị liên quan tăng cường thanh tra, kiểm tra doanh nghiệp trên địa bàn, đảm bảo tránh chồng chéo, trùng lặp với kế hoạch của cơ quan thuế cấp trên và cơ quan chức năng khác theo quy định.

Tăng cường thanh tra, kiểm tra hoàn thuế GTGT, thực hiện đánh giá, phân loại rủi ro các hồ sơ hoàn để thực hiện thanh tra, kiểm tra 100% trong vòng một năm (kể từ thời điểm hoàn thuế) đối với các hồ sơ xác định có rủi ro cao, nhất là với hoàn thuế xuất khẩu một số mặt hàng như: Tinh bột sắn, cao su, hạt điều, dăm gỗ, nông sản,...

Thống kê trong 8 tháng năm 2022, toàn ngành thuế đã thực hiện 41.960 cuộc thanh tra, kiểm tra, kiến nghị truy thu vào ngân sách Nhà nước khoảng 8.700 tỷ đồng, giảm khấu trừ 1.270 tỷ đồng, giảm lỗ 28.660 tỷ đồng, tính đến thời điểm ngày 31/8 vừa qua.

Minh Đức