

**NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC
VIỆT NAM**

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

Số: 638/NHNN-QLNH
V/v thanh toán không có tờ khai nhập khẩu

Hà Nội, ngày 25 tháng 01 năm 2018

Kính gửi: Công ty TNHH Blum Việt Nam

Liên quan đến nội dung thanh toán không có tờ khai nhập khẩu của Công ty TNHH Blum Việt Nam tại công văn ngày 19/12/2017 gửi Văn phòng Chính phủ, Ngân hàng Nhà nước Việt Nam có ý kiến như sau:

Điều 16 Nghị định số 70/2014/NĐ-CP ngày 17/7/2014 quy định chi tiết thi hành một số điều của Pháp lệnh Ngoại hối và Pháp lệnh sửa đổi bổ sung một số điều của Pháp lệnh Ngoại hối quy định: *“Tổ chức tín dụng được phép và tổ chức khác được phép hoạt động ngoại hối khi thực hiện các giao dịch ngoại hối cho khách hàng có trách nhiệm xem xét, kiểm tra, lưu giữ các giấy tờ và các chứng từ phù hợp với các giao dịch thực tế để đảm bảo việc cung ứng các dịch vụ ngoại hối được thực hiện đúng mục đích và phù hợp với quy định của pháp luật.”*

Khoản 2 Điều 4 Nghị định số 70/2014/NĐ-CP quy định: *“Người cư trú, người không cư trú có trách nhiệm xuất trình các chứng từ theo quy định của tổ chức tín dụng khi mua, chuyển, mang ngoại tệ ra nước ngoài phục vụ các giao dịch vãng lai và chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính xác thực của các loại giấy tờ, chứng từ đã xuất trình cho tổ chức tín dụng được phép.”*

Căn cứ các quy định pháp luật trên, việc quy định chứng từ khi thực hiện thanh toán ra nước ngoài thuộc thẩm quyền của ngân hàng nơi thực hiện giao dịch và khách hàng có trách nhiệm xuất trình chứng từ theo quy định của ngân hàng. Vì vậy, Công ty TNHH Blum Việt Nam cần thỏa thuận, thống nhất với ngân hàng về các loại chứng từ xuất trình khi thực hiện thanh toán không có tờ khai hải quan hàng nhập khẩu.

Ngân hàng Nhà nước Việt Nam thông báo để Công ty TNHH Blum Việt Nam biết và thực hiện.

Nơi nhận:

- Như trên;
- PTĐ Nguyễn Thị Hồng (để b/c);
- Văn phòng Chính phủ (để p/h);
- VCCI (để p/h);
- Lưu: VP, QLNH3 (2b).

**TL. THÔNG ĐỐC
VỤ TRƯỞNG VỤ QUẢN LÝ NGOẠI HỐI**

Nguyễn Ngọc Cảnh