

Правоохранительный блок ГТК РА

Отделом по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил Государственного таможенного комитета Республики Абхазия в 2015 году в целях выявления нарушений действующего таможенного законодательства Республики Абхазия было реализовано 235 различных оперативно-профилактических мероприятий. В том числе:

- оперативные мероприятия отдела по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил - 85;
- камеральные проверки участников внешнеэкономической деятельности – 9;
- мероприятия на таможенных постах ГТК РА – 24;
- мероприятия на стационарных постах и опорных пунктах МВД РА- 59;
- мероприятия в рамках исполнения запросов иностранных правоохранительных органов - 36;
- совместные мероприятия с оперативными подразделениями СГБ и МВД Республики Абхазия – 11;
- совместные мероприятия с таможенными органами Абхазии, в том числе с отделом по борьбе с контрабандой и оперативного реагирования таможенного управления «Гал» - 11.

Основные мероприятия подразделения носили оперативный характер и были направлены на усиление мер контроля за перемещением товаров через участки границы по реке Псоу и реке Ингур. Также отделом в 2015 году был реализован комплекс мероприятий на стационарных постах ГАИ МВД РА по проведению повторного таможенного досмотра грузов в ходе их следования с пункта пропуска в месту расположения покупателя товаров.

В начале года отдел по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил ГТК РА во взаимодействии с таможенным управлением «Гал» провел проверку объектов, предоставляющих населению услуги в

области здравоохранения в Абхазии. По итогам указанных мероприятий были составлены 4 административных материала о нарушении таможенных правил и выявлена незаконно ввезенная фармацевтическая продукция и оборудование на общую сумму 898293.00 рублей. В государственный бюджет в виде штрафов по этим делам о НТП взыскано 572704.00 рублей.

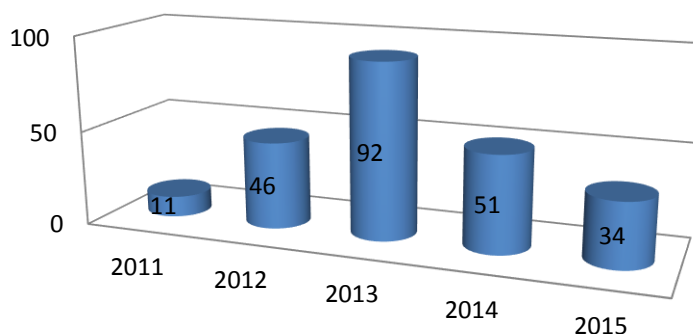
В 2015 году отделом, в рамках взаимодействия с правоохранительными органами Абхазии в целях обеспечения экономической безопасности и выявления правонарушений в сфере внешнеторговых операций были осуществлены 81 совместное оперативно-профилактическое и оперативно-розыскное мероприятие, в том числе:

- с Отделом по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил Таможенного управления «Гал» - 11;
- с Управлением по контролю за оборотом наркотиков МВД РА – 6;
- с подразделениями СГБ РА – 5;
- с органами ГАИ и УУР МВД Абхазии (мероприятия на постах ГАИ Галского, Гулрыпшского и Гудаутского района, опорном пункте «Мысра») – 59.

В 2015 году отделом по борьбе с контрабандой выявлено 34 правонарушения, что почти в два раза ниже аналогичного показателя прошлого года.

Из общего количества выявленных нарушений: 31 дело подпадает под административную ответственность, по 3 материалам возбуждены уголовные дела за ввоз на таможенную территорию Республики Абхазия наркотических веществ.

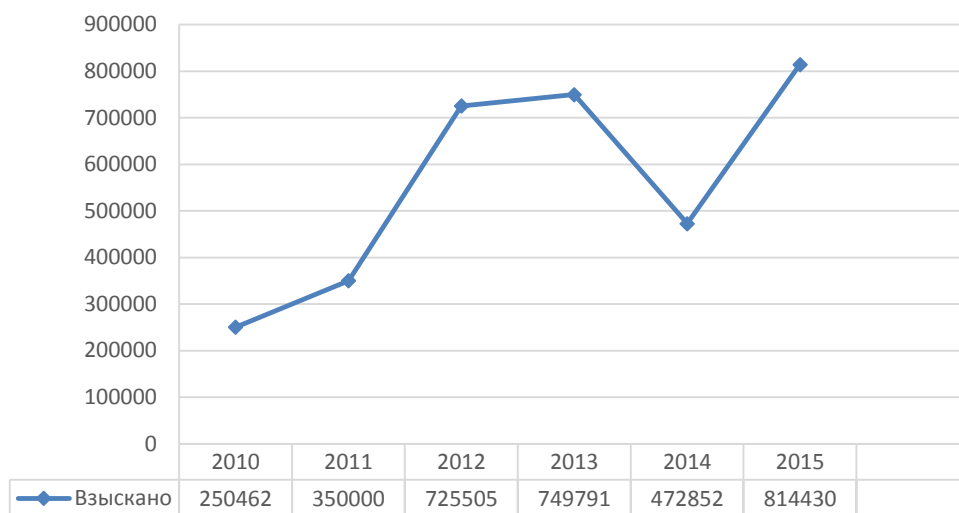
Динамика выявленных ОБК и ТП ГТК РА правонарушений за последние четыре года



Структура выявленных административных правонарушений выглядит следующим образом: 77 % материалов составлены на нарушения связанные с приобретением, хранением и распоряжением товарами и транспортными средствами, ввезенными ранее на таможенную территорию Республики Абхазия с нарушением таможенных правил, ответственность по которой предусмотрена статьей 261 ТК РА, 23% дел заведены по части 1 статьи 260 – перемещение товаров через таможенную границу Республики Абхазия сопряженное с их не декларированием таможенным органам Абхазии.

Общая стоимость товаров, выявленных в незаконном обороте в 2015 году составила только по административным делам порядка 1991452.00 рублей, в том числе по делам с внесением залога в качестве уплаты штрафа – 1229759.00 рублей.

Общая сумма штрафов и взысканной стоимости по вышеуказанным административным делам в 2015 году согласно вынесенным постановлениям ОД и ТР ГТК РА составила 812430.00 рублей, что в два раза выше аналогичного показателя прошлого года.



В качестве объекта нарушения таможенных правил по административным делам в 2015 году выступали следующие категории товаров: фармацевтическая продукция, медицинское оборудование, бытовая посуда и сельскохозяйственные товары, текстиль, табачная и алкогольная продукция, продукты питания, минеральная вода, марочные вина и предметы мебели.

Анализ выявленных правонарушений показывает изменение в характере злоупотреблений в сфере внешнеторговых операций, выражающейся в умышленном занижении декларантами таможенной стоимости товаров в момент их фактического перемещения через таможенную границу страны. В представляемых для таможенных органов отдельных товаросопроводительных, товаротранспортных, коммерческих и иных документах стоимость товарной партии занижается в пределах от 30% до 50%. Также отмечены случаи недостоверного декларирования таможенной стоимости товара путем сокрытия документов, отражающих затраты на транспортировку или занижения суммы транспортных, экспедиторских, разгрузо-погрузочных и иных работ, стоимость которых должна включаться в налогооблагаемую базу для таможенных и налоговых платежей.

Другим распространенным видом уклонения от уплаты таможенной пошлины и налога на добавленную стоимость в 2015 году стал способ

перемещения товаров для коммерческой деятельности под видом товаров для личных целей. Недобросовестные участники внешнеэкономической деятельности при перемещении мебели, строительных материалов, сплит-систем и оборудования для кондиционирования воздуха, бытовой техники и иных товаров, перемещая их мелкооптовыми партиями через таможенную границу страны заявляют таможенным органам об отсутствии «коммерческой цели» пользуются преференциями освобождающими их от уплаты таможенной пошлины, налогов и применения в отношении товаров мер экономической политики. В последующем указанные товары в качестве основных фондов используются в курортно-туристической сфере.

В 2015 году отделом по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил реализовано 6 совместных оперативно-розыскных мероприятий с Управлением по контролю за оборотом наркотиков МВД РА, по итогам которых выявлено 3 преступления связанных с незаконным перемещением через таможенную границу наркотических веществ.

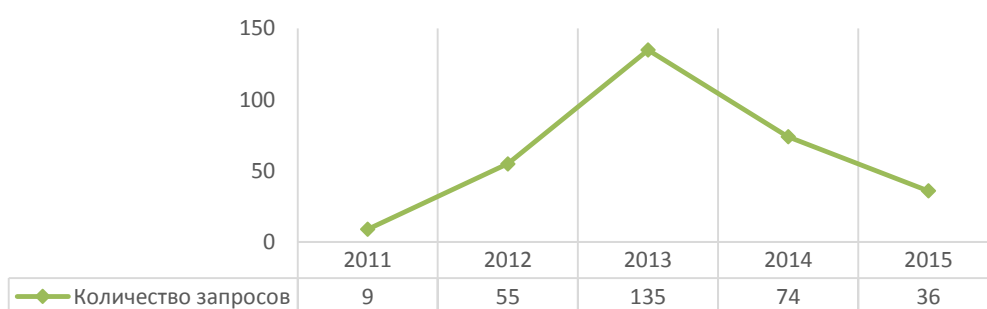
Общий вес изъятого из незаконного оборота наркотического вещества «метадон» в 2015 году составил 20 грамм. По всем выявленным преступлениям возбуждены уголовные дела и материалы переданы в органы прокуратуры.

В 2015 году отделом по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил ГТК РА в рамках Плана совместных действий по борьбе с таможенными правонарушениями в правоохранительной сфере на 2014-2015 годы утверждённого Государственным таможенным комитетом Республики Абхазия и Федеральной таможенной службой России были проведены мероприятия, по итогам которых исполнено 36 запроса, что в два раза ниже аналогичного показателя прошлого года.

Характер и содержание запросов таможенных органов Российской Федерации в сравнении с прошлым годом также не изменился. Основным объектом информационного взаимодействия пока сохраняются внешнеторговые операции, связанные с ввозом на таможенную территории

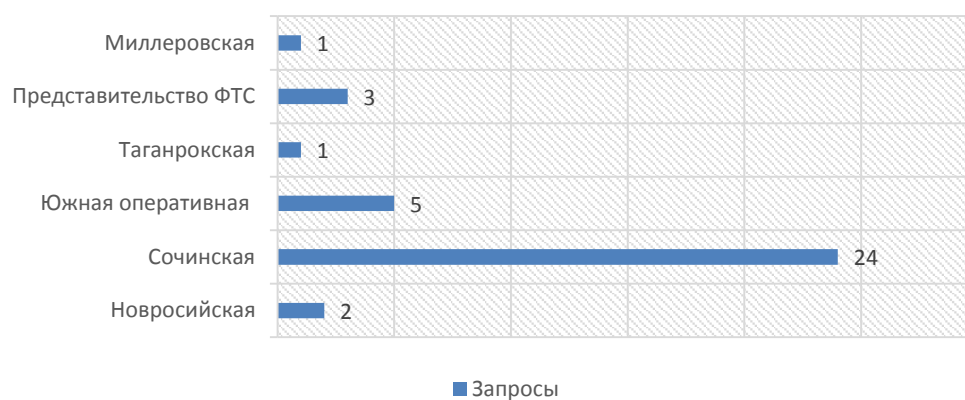
Таможенного союза из Абхазии физическими и юридическими лицами автотранспортных средств с высокой таможенной стоимостью. Предметов злоупотребления являются льготы, предусмотренные российским законодательством по освобождению от уплаты таможенной пошлины на транспортные средства при переезде лица на постоянное местожительство на территорию Российской Федерации, а также преференции связанные со сроками и условиями временного ввоза автотранспортных средств юридическими лицами.

КОЛИЧЕСТВО ЗАПРОСОВ ФТС РОССИИ



В 2015 году отделом по борьбе с контрабандой и нарушениями таможенных правил взаимнообмен оперативной информацией осуществлялся через следующие таможенные органы ФТС России: Таганрогскую, Южную оперативную, Сочинскую, Миллеровскую и Новороссийскую таможню, а также через Представительство ФТС России в Абхазии.

Запросы ФТС России по регионам



В отчетном году правоохрнительными подразделениями таможенных органов России и Абхазии были организованы и рабочие

встречи, на котором обсуждались вопросы взаимодействия с учетом роста угроз и вызовов международного терроризма и экстремизма, повышение эффективности и оперативности при обмене оперативной информацией в сфере выявления правонарушений в сфере таможенного дела, а также достигнуты договоренности по реализации совместных, оперативно-розыскных мероприятий таможенными органами России и Абхазии по выявлению преступлений связанных с незаконным оборотом наркотических и прекурсоров на российско-абхазском участке таможенной границы.