

**Годовой отчет
о деятельности отдела по борьбе с контрабандой и таможенными
правонарушениями ГТК РА за 2018 год.**

1. Оперативно-профилактические мероприятия 2018 года.

Отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями Государственного таможенного комитета Республики Абхазия за 2018 год в целях выявления нарушений действующего таможенного законодательства Республики Абхазия было реализовано **229** различных мероприятий:

В том числе:

- **81** мероприятие на таможенных постах «Псоу» и «Ингур» ГТК РА;
- **13** совместных мероприятий с ОБТП и ОР т/у «Гал»;
- **59** мероприятий на стационарных постах ГАИ МВД РА по таможенному контролю товаров, в том числе по пресечению незаконного перемещения товаров через таможенную границу Республики Абхазия с Республикой Грузия;
- **34** совместных мероприятия с оперативным подразделением СГБ РА, сотрудниками Транспортной прокуратуры РА, сотрудниками Министерства по налогам и сборам РА, сотрудниками УБЭП МВД РА, УКОН МВД РА и УУР МВД РА;
- **27** мероприятий в рамках исполнения запросов правоохранительных органов ФТС РФ;
- **4** совместных мероприятия с ОСТП УТО и ТК ГТК РА по установлению автотранспортных средств с просроченными сроками режима временного ввоза;
- **5** камеральных проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД;
- **3** мероприятия по делам предварительной проверки, заведенных на основании запросов и поручений.
- **3** запроса в ФТС РФ о предоставлении информации на основании Временного порядка обмена информации между правоохранительными подразделениями ГТК РА и ФТС РФ.

Мероприятия включали в себя комплекс мер на стационарных постах ГАИ и опорных пунктах МВД РА по усилению таможенного контроля с применением процедуры повторного таможенного досмотра, ввозимых на

таможенную территорию РА грузов, проверки торговых объектов на предмет соблюдения таможенного законодательства при ввозе и реализации товаров, в том числе подакцизных, оперативно-розыскные мероприятия в отношении лиц, нарушивших сроки временного ввоза автотранспортных средств, мероприятия в рамках исполнения запросов таможенных органов РФ.

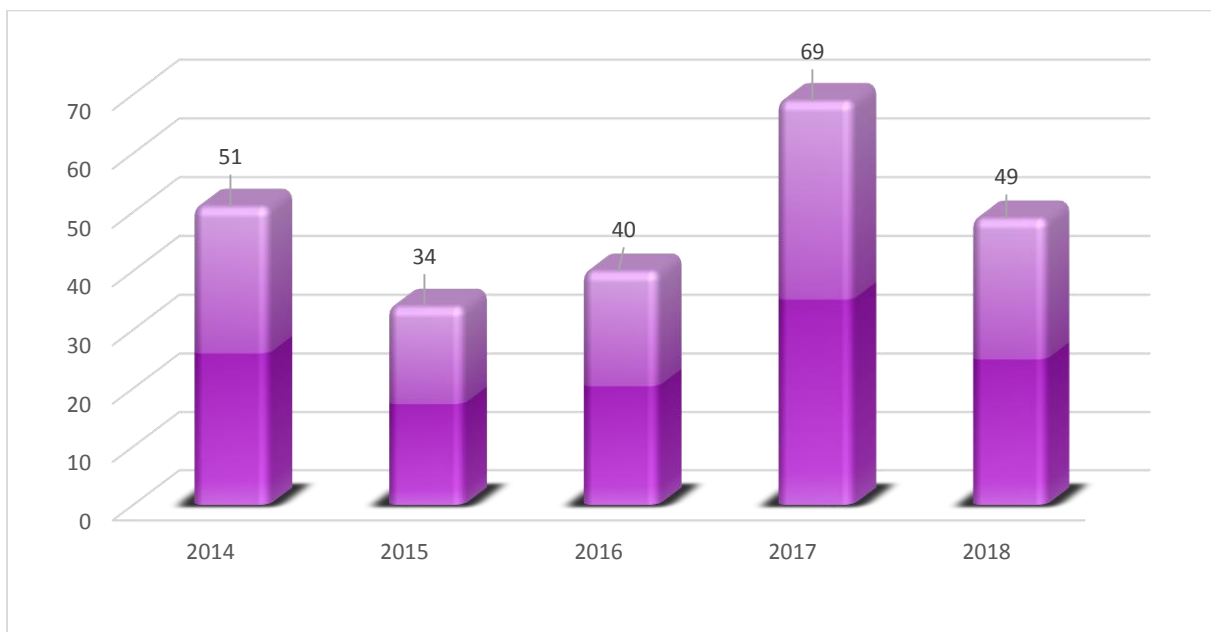
2. Выявленные правонарушения за 2018 год.

За 2018 года отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями выявлено **49** административных правонарушений.

Структура выявленных административных правонарушений выглядит следующим образом: **37** административных дел заведены по части **1** ст. **260** ТК РА за перемещение товаров через таможенную границу Республики Абхазия путем не декларирования таможенным органам, **11** материалов составлены за нарушение таможенных правил, 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 ст. **261** ТК РА, **1** административное дело по ст. **257** ТК РА за перемещение товаров и транспортных средств через таможенную границу РА помимо таможенного контроля.



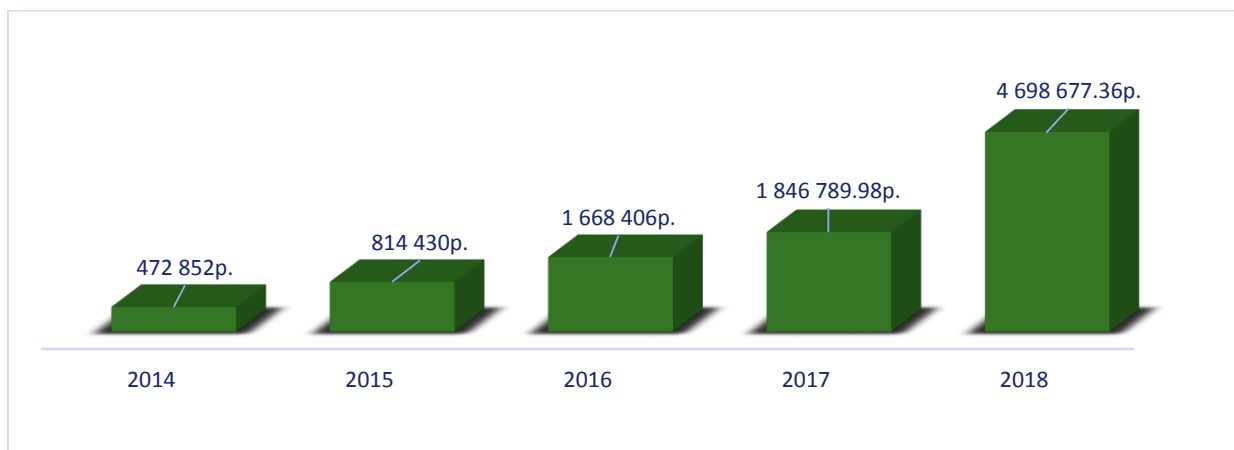
Динамика выявленных ОБК и ТП ГТК РА правонарушений за последние пять лет.



Общая стоимость товаров, выявленных с нарушением действующего таможенного законодательства Республики Абхазии составила **4 749 227** рублей **36** копеек.

Общая сумма штрафов и взысканной стоимости по административным делам за отчётный период 2017 года на данный момент времени согласно вынесенным постановлениям ОД и ТР ГТК РА составила **4 698 677** рублей **36** копеек.

Динамика взысканной стоимости по административным делам за последние пять лет.



В указанный период отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА изъято из незаконного торгового оборота:

- табачные изделия без марок акцизного сбора ГТК РА - **3075** пачек;
- марочные вина грузинского происхождения – **960** литров;
- иных товаров на общую сумму **590 833** рублей **25** копеек.

В качестве объекта нарушения таможенных правил по составленным административным делам выступали следующие товары: компьютерное (вычислительное) оборудование, запчасти к автомобилям, запчасти к мобильным телефонам, косметическая продукция, лакокрасочные изделия, изделия из текстиля (в том числе из Грузии), табачная и алкогольная продукция, промтовары (в том числе из Грузии), сувенирная продукция (в том числе из Грузии), сельскохозяйственная продукция (в том числе из Грузии), удобрения, бытовая химия, эко-кожа в рулонах, мраморная крошка, кондитерская продукция, цветы и товары для ритуальных услуг.

С 11 апреля по 11 мая 2018 года весь личный состав ОБК и ТП ГТК РА был задействован в осуществлении суточных дежурств на т/п «Псоу», в рамках проведения межведомственной комиссии по проверке законности ввоза товаров на таможенную территорию Республики Абхазия.

Принимая во внимание, что на таможенной границе Республики Абхазия по реке «Псоу» действуют три магазина беспошлинной торговли и вероятность проникновения на таможенную территорию РА товаров под видом не для коммерческих целей очень высока, отделом в течении всего года реализовывались мероприятия с целью исключения такого рода противоправных действий.

Отдел по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями в течение отчетного периода реализовывал мероприятия с целью исключения незаконного проникновения на таможенную территорию Республики Абхазия подакцизных товаров, в том числе приобретенных в магазинах беспошлинной торговли, по результатам которых изъято **3075** пачек табачной продукции на общую сумму **371 040** рублей. Необходимо отметить некоторые из них:

- 18 мая 2018 года сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, на территории т/п «Псоу», в ходе реализации оперативной информации на предмет существования путей незаконного ввоза на таможенную территорию РА акцизных товаров, при попытке перемещения товаров помимо таможенного контроля было обнаружено физическое лицо с ручной кладью, в которой обнаружена табачная продукция в количестве **300** пачек;

- 09 августа 2018 года в ходе реализации ранее полученной оперативной информации по пресечению незаконного ввоза на таможенную территорию РА подакцизных товаров, реализуемых в магазинах беспошлинной торговли, в п. Цандриш, Гагрского района были изъяты табачные изделия в количестве **700** пачек, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил;
- 02 октября 2018 года в ходе реализации ранее полученной оперативной информации по пресечению незаконного ввоза на таможенную территорию РА подакцизных товаров, реализуемых в магазинах беспошлинной торговли, на Центральном рынке, в г. Гагра изъяты табачные изделия в количестве **1147** пачек.

При проведении оперативно-профилактических мероприятий по пресечению ввоза с территории Республики Грузия на территорию Республики Абхазия товаров грузинского происхождения 24 октября 2018 года сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, совместно с сотрудниками ОБТП и ОР т/у «Гал» ГТК РА, в селе Хиацха, Галского района, в торговом объекте была обнаружена и изъята крупная партия алкогольной продукции, произведенной в Грузии общим объемом 960 литров.

В целях реализации пункта плана о проведении проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД, в части законности ввоза на таможенную территорию Республики Абхазия компьютерного (вычислительного) оборудования, специализирующегося на «извлечении» криптовалюты, на основании приказа № 62 от 05 февраля 2018 года была создана комиссия в составе должностных лиц ОБК и ТП ГТК РА и специалиста по программному обеспечению, с привлечением сотрудников СГБ РА, для осуществления проверочных мероприятий на территории режимного объекта ГНПО «Сухумский физико-технический институт» (г. Сухум, Синоп, ул. Кодорское шоссе, 665). По результатам проведенных мероприятий был составлен отчет, который выявил признаки нескольких видов нарушений действующего таможенного законодательства Республики Абхазия, совершенных одним из участников ВЭД. Все предполагаемые правонарушения подробно описаны, в отношении каждого вынесены постановления о возбуждении дела об административном правонарушении и проведении административного расследования с вменением статей ТК РА по каждому факту. Все материалы переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА. ОД и ТР ГТК РА уже вынесено Постановление по данному делу за № 01003518 от 04 июля 2018 года с требованием внести участником ВЭД штраф за административное правонарушение в размере **416 951** рублей **50** копеек.

Ранее отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА было заведено административное дело по

противоправным действиям с идентичными товарами, впоследствии переданное по последственности в ОД и ТР ГТК РА, в отношении одного из участников ВЭД (Гулрыпшский район, п. Агудзера, территория режимного объекта ГНПО «Сухумский физико-технический институт») по факту несоблюдения ограничений, требований и условий таможенного режима «Временный ввоз», где товаром выступало именно специфичное вычислительное оборудование для «извлечения» криптовалюты. ОД и ТР ГТК РА уже вынесено Постановление за № 010019717 от 25 января 2018 года по данному делу с требованием внести участником ВЭД штраф за административное правонарушение в размере **2 902 500** рублей.

Отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК Республики Абхазия проводились проверочные мероприятия на предмет выявления нарушений действующего таможенного и налогового законодательства в сфере законности ввоза на территорию Республики Абхазия товаров, осуществляемых в рамках реализации мероприятий Инвестиционной программы содействия социально-экономического развития Республики Абхазия, по результатам которых выявлены признаки таможенного преступления по факту заявления одним из участников ВЭД, при ввозе на таможенную территорию РА вспомогательного строительного оборудования, недостоверных сведений, дающих основание для освобождения от уплаты таможенных платежей в крупном размере. Все материалы по данному факту переданы по последственности в ОД и ТР ГТК РА.

24 октября 2018 года примерно в 22.30 в результате реализации оперативной информации сотрудниками Управления по контролю за оборотом наркотиков МВД РА, сотрудниками УУР МВД РА и сотрудниками отдела по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА, после прохождения зоны таможенного контроля КПП «Псоу», был задержан гражданин Республики Абхазия, 1973 года рождения. В ходе проведения личного досмотра было изъято наркотическое средство «метадон» общей массой 14,157 грамма. Материал передан в Следственное Управление МВД РА. Задержанный водворен в ИВС МВД РА.

Вся деятельность ОБК и ТП ГТК РА базировалась на утвержденном плане проверок финансово-хозяйственной деятельности участников внешнеэкономической деятельности, с некоторой корректировкой. Реализация мероприятий годового плана неоднократно приостанавливалась по причине того, что руководством ГТК РА периодически ставились задачи оперативного характера, не требующих отлагательств.

3. Взаимодействие ОБК и ТП ГТК РА с правоохранительными подразделениями ФТС России в 2018 году.

22 марта 2018 года в г. Сухум состоялась рабочая встреча руководства правоохранительных подразделений ФТС России и ГТК Республики Абхазия, по результатам проведенной встречи Стороны решили следующее:

организовать обмен информацией, в том числе упреждающего характера, по фактам возможно незаконного перемещения товаров, о физических и юридических лицах, транспортных средствах, в отношении которых имеется информация об их причастности к совершению преступлений и правонарушений в таможенной сфере,

подготовить предложения по организации и проведению совместных мероприятий по выявлению таможенных правонарушений и пресечению незаконного перемещения товаров через российско-абхазскую границу, в том числе учебной международной специальной операции по методу контролируемой поставки,

организовать мероприятия по обмену опытом работы правоохранительных подразделений ФТС России и ГТК Республики Абхазия по выявлению, предупреждению и пресечению незаконного перемещения товаров и транспортных средств, в том числе рассмотреть вопрос обучения сотрудников правоохранительных подразделений ГТК Республики Абхазия на краткосрочных курсах в Институте правоохранительной деятельности Российской таможенной академии.

В соответствии с планом совместных действий по борьбе с таможенными правонарушениями между ФТС и ГТК Республики Абхазия на 2018-2021 годы и по итогам рабочей встречи руководства правоохранительных подразделений ФТС России и ГТК Республики Абхазия, 31 октября 2018 года была проведена учебно-тренировочная операция под кодовым названием «Прорыв».

Проведенное учение закрепляло систему законных оперативных мероприятий в рамках проведения учения сотрудников оперативного подразделения ОБК и ТП ГТК РА (с привлечением других сотрудников из других подразделений ГТК РА), для повышения навыков оперативной работы в области проведения оперативно-розыскных мероприятий по выявлению и пресечению устойчивого канала по перемещению наркотических и психотропных веществ с территории Российской Федерации на таможенную территорию Республики Абхазия, как метода контролируемой поставки.

Учением преследовались цели: укрепление правоохранительного сотрудничества между ФТС Российской Федерации и ГТК Республики Абхазия, совершенствование методов работы в сфере противодействия международному незаконному обороту наркотиков, обмен практическим опытом борьбы с трансграничным перемещением наркотиков в условиях приближенным к реальным, выявление и пресечение преступной деятельности устойчивого канала по перемещению наркотических и психотропных средств на территорию РА с применением гласных и негласных начал по методу – контролируруемая поставка.

Итоги оперативного мероприятия показали, что ГТК РА заинтересован в оказании содействия российской стороной в обучении оперативных сотрудников и сотрудников органа дознания и таможенных расследований ГТК Республики Абхазия на базе Института правоохранительной деятельности Российской таможенной академии, в оказании методологической и практической помощи абхазской стороне по методам и способам проведения оперативно-розыскных мероприятий, документированию (возможность проведения стажировок на базе правоохранительных подразделений таможенных органов Российской Федерации), в предоставлении учебно-методологических пособий по ведению ОРД, методике ведения дознания и административных расследований, проведении на регулярной основе аналогичных совместных мероприятий (не реже одного раза в год) для повышения навыков совместной работы правоохранительных подразделений таможенных органов ФТС РФ и ГТК РА. При подведении итогов операции российскими коллегами и руководством ГТК РА действиям ОБК и ТП ГТК РА была поставлена оценка «отлично» за слаженную и профессиональную работу.

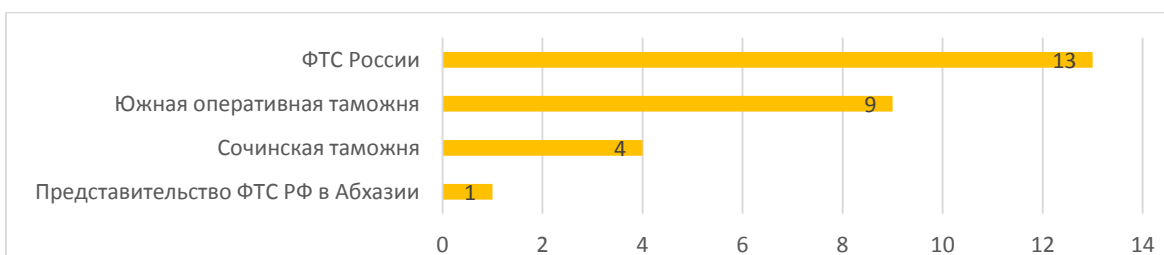
В 2018 году отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА в рамках обмена информации по запросам правоохранительных подразделений ФТС России и ГТК Республики Абхазия в связи с проведением проверок и обмена упреждающей информации по выявленным или предполагаемым правонарушениям, положениями Соглашения о сотрудничестве и взаимной помощи в таможенных делах были проведены мероприятия, по итогам которых исполнено **27** запросов.

ОБК и ТП ГТК Республики Абхазия в адрес ФТС Российской Федерации было направленно **3** запроса о предоставлении необходимой информации, на все запросы получены ответы.



В 2018 году отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями взаимнообмен оперативной информацией осуществлялся через следующие таможенные органы ФТС России: Сочинская таможня, Южная оперативная таможня, ФТС России, Представительство ФТС России в РА.

Запросы иностранных таможенных органов по регионам.



Отдел по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА 2018 году функционировал при полной штатной численности в 8 человек, одна штатная единица постоянно прикомандирована в подчинение т/п «Псоу» ГТК РА.

За указанный период отдельные сотрудники подразделения были поощрены за добросовестное выполнение возложенных на них обязанностей.