

**Годовой отчет
о деятельности отдела по борьбе с контрабандой и таможенными
правонарушениями ГТК РА за 2020 год.**

1. Оперативно-профилактические мероприятия 2020 года.

Отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями Государственного таможенного комитета Республики Абхазия за 2020 год в целях выявления нарушений действующего таможенного законодательства Республики Абхазия было реализовано **150** различных мероприятий:

В том числе:

- **41** мероприятие на таможенном посту «Псоу» ГТК РА;
- **4** совместных мероприятия с оперативным подразделением СГБ РА, сотрудниками УЭБ и ПК МВД РА, сотрудниками Гос. комитета РА по стандартам, энергетическому и техническому надзору и сотрудниками Министерства по налогам и сборам РА;
- **27** 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;
- **5** камеральных проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД;
- **36** мероприятий в рамках исполнения запросов правоохранительных органов ФТС РФ;
- **1** мероприятие по делам предварительной проверки, заведенных на основании запросов и поручений.

Мероприятия включали в себя комплекс мер на стационарных постах ГАИ и опорных пунктах МВД Республики Абхазия по усилению таможенного контроля с применением процедуры повторного таможенного досмотра, ввозимых на таможенную территорию Республики Абхазия грузов, проведение оперативно-профилактических мероприятий на контрольно-пропускных пунктах таможенных органов Республики Абхазия на предмет выявления фактов нарушения таможенного законодательства Республики Абхазия, камеральные проверки финансово-хозяйственной деятельности

участников ВЭД, 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, мероприятия, проведенные в составе межведомственных и внутриведомственных комиссий.

2. Выявленные правонарушения за 2020 год.

За 2020 год отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями Государственного таможенного комитета Республики Абхазия выявлено **34** административных правонарушения, из которых в отношении к **26**-ти из них применена упрощенная форма административного взыскания и **1** таможенное преступление, что на **35%** ниже показателя прошлого года, это было обусловлено нестабильной политической и санитарно-эпидемиологической ситуациями, продолжавшимися весь отчетный период.

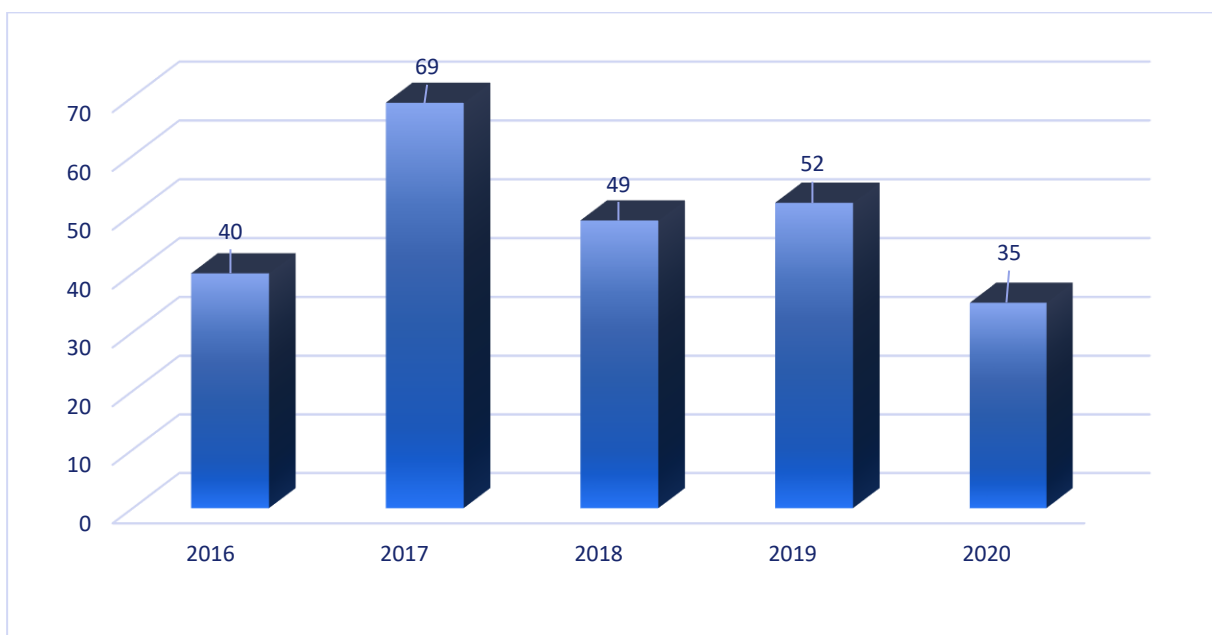
Структура выявленных административных правонарушений выглядит следующим образом: **17** административных дел заведены по части **1** ст. **260** ТК РА, за перемещение товаров через таможенную границу Республики Абхазия путем не декларирования таможенным органам; **14** материалов составлены за нарушение 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; **2** административных дела по ст. **257** ТК РА, за перемещение товаров через таможенную границу помимо таможенного контроля; **1** административное дело по ст. **242** ТК РА, повреждение либо утрата средств идентификации примененных таможенным органом Республики Абхазия.

Также отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА за отчетный период был передан в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА **1** материал по признакам совершения таможенного преступления по ч. **1** ст. **186** УК Республики Абхазия (контрабанда) и признакам преступления по ч.1 ст. **185** УК Республики Абхазия (изготовление или сбыт поддельных платежных

документов), а также по признакам преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 330 УК Республики Абхазия (подделка, изготовление штампов, печатей).



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

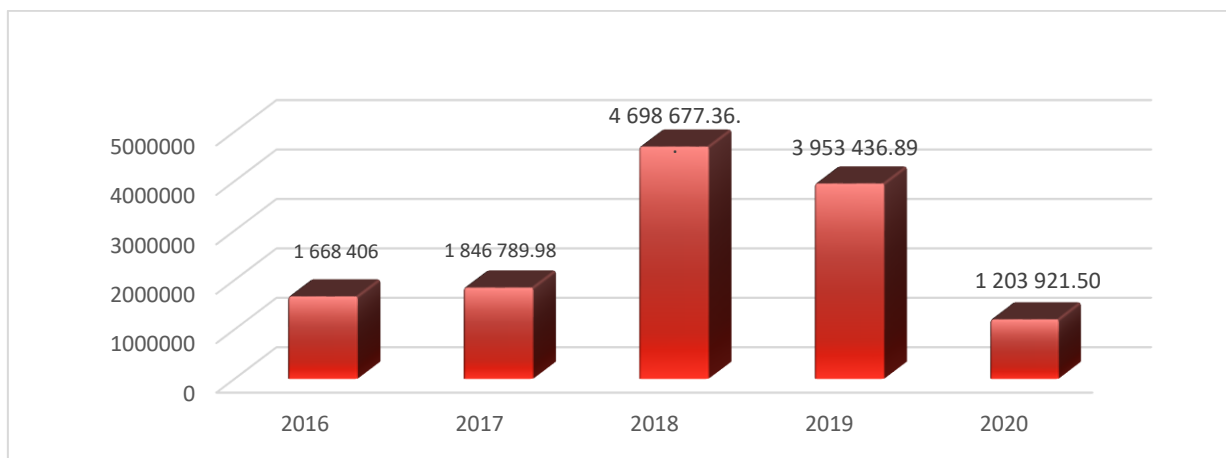


Общая стоимость товаров, выявленных с нарушением действующего таможенного законодательства Республики Абхазии составила **5 159 778** рублей **42** копейки.

Общая сумма штрафов и взысканной стоимости по административным делам за отчётный период 2020 года на данный момент времени согласно вынесенным постановлениям ОД и ТР ГТК РА составила **1 203 921** рублей **50** копеек.

Резкое снижение показателей внесенных штрафов связано с тем, что в 2020 году применение санкций за совершение нарушений таможенных правил производилось на основании КоАП Республики Абхазия, и были вменены не в процентном соотношении к стоимости, выявленных с нарушениями товаров, а в минимальных размерах оплаты труда (2 МРОТа).

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 - **406 920** штук (в том числе табачные нагревательные стики - **11000** шт. и папиросы - **3200** шт.) на общую сумму **1 086 360** рублей;
- алкогольная продукция грузинского происхождения – **30** бут. (**45** л.) на общую сумму **10 930** рублей;
- иных товаров на общую сумму **45 450** рублей.

В качестве объекта нарушения таможенных правил по составленным административным делам выступали следующие товары: табачная и алкогольная продукция, газированная вода, автомобильные запчасти, компьютерное вычислительное оборудование, компьютерные комплектующие, косметическая и парфюмерная продукция, ювелирные изделия, канцелярские принадлежности, промтовары, цветы, мягкие игрушки, предметы одежды.

Отдел по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА в течение отчетного периода реализовывал мероприятия по выявлению и предупреждению нарушений действующего таможенного законодательства. Необходимо отметить некоторые из них:

- **16.06.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены ювелирные изделия в количестве 133 ед. на общую стоимость 108050 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **22.06.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена косметическая продукция в количестве 287 ед. на общую стоимость 101193 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **03.08.2020** г. в зоне таможенного контроля автомобильного транспорта т/п «Псоу» ГТК РА в направлении «Экспорт» должностными лицами т/п «Псоу», совместно с сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе таможенного досмотра в салоне автотранспортного средства был обнаружен ранее незадекларированный металл золотисто-розового цвета весом 74,2 кг. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **10.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены канцелярские принадлежности и учебники в количестве 897 ед. на общую стоимость 189683 рублей, ввезенные ранее на таможенную

территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

- **13.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена женская спортивная обувь в количестве 61 пары на общую стоимость 244000 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **17.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе реализации оперативной информации в г. Гагра был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена безалкогольная газированная вода «Pepsi» в количестве 306 б., емкостью 2 л (612 л) и сахар-песок в количестве 165 уп., весом 700 гр (115.5 кг), ввезенные ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **25.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, совместно с сотрудниками ОБТП и ОР т/у «Гал» ГТК РА, в ходе реализации оперативной информации, в с. Хьяцха, Гальского района было подвергнуто осмотру складское нежилое строение, где была обнаружена и изъята партия алкогольной марочной продукции в кол-ве 30 б., произведенной в Грузии, с маркировкой на грузинском языке, ввезенная ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенного законодательства РА, в неустановленном месте, помимо таможенного контроля. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **07.09.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум, на территории Центрального рынка был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены детская обувь в количестве 30 пар и детская школьная форма для девочек в количестве 20 комплектов, на общую стоимость 140000 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **08.09.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Гагра, на

Центральном рынке был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена косметическая продукция в количестве 50 ед, на общую стоимость 23500 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

- **17.09.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена косметическая продукция в количестве 1382 ед. на общую стоимость 194464 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **06.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены компьютерные комплектующие на общую стоимость 135975 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **09.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены цветы, фурнитура для оформления цветов и мягкие игрушки в количестве 429 ед. на общую стоимость 40396 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **12.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена косметическая продукция в количестве 361 ед. на общую стоимость 67372 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **10.12.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где была обнаружена косметическая продукция в количестве 157 ед. на общую стоимость

50715 рублей, ввезенная на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.

- **22.12.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру косметологический салон, где было обнаружено оборудование (косметологический аппарат) стоимостью 150000 рублей, ввезенное на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **23.12.2020** г. в зоне таможенного контроля автомобильного транспорта т/п «Псоу» ГТК РА в направлении «Экспорт» должностными лицами т/п «Псоу», совместно с сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе таможенного досмотра в салоне автотранспортного средства были обнаружены ранее незадекларированные металлические проволоки красного цвета весом 32 кг. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

Одними из объектов противоправных действий являются табачные изделия, которые перемещаются через таможенную границу Республики Абхазия с использованием различных способов и ухищрений уклонения от таможенного контроля. Незаконное перемещение табачной продукции через таможенную границу РА путем недекларирования таможенным органам РА продолжает оставаться одним из частых правонарушений. ОБК и ТП ГТК РА в течение отчетного периода повсеместно проводил мероприятия по выявлению таможенных правонарушений в данном направлении. Подразделением за отчетный период изъяты незаконно ввезенные на таможенную территорию РА, а также при попытке вывоза за её пределы различными способами табачные изделия:

- **27.01.2020** г. в результате реализации, имеющейся в распоряжении ОБК и ТП ГТК РА оперативной информации сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, совместно с УБЭП МВД РА на приграничной территории была пресечена деятельность группы лиц, организовавших для незаконного перемещения на территорию РФ табачных изделий, в результате которой была обнаружена и изъята крупная партия табачной продукции в количестве **320 000** шт., складировавшаяся в одном из жилых помещений. Материал передан в Следственное Управление МВД РА.
- **20.02.2020** г. должностными лицами т/п «Псоу» и сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе реализации, имеющейся в распоряжении ОБК и ТП ГТК РА оперативной информации, при прохождении таможенного

контроля направления «Экспорт» было остановлено и сопровождено в зону таможенного досмотра грузового транспорта т/п «Псоу», для производства более тщательного досмотра автотранспортное средство, в котором были обнаружены тайники, затрудняющие обнаружение товаров, и находящиеся в них табачные изделия в количестве 5600 шт. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

- **28.02.2020** г. должностными лицами т/п «Псоу», в ходе реализации оперативной информации, предоставленной ОБК и ТП ГТК РА, в зоне таможенного контроля грузового транспорта направления «Экспорт» т/п «Псоу» ГТК РА, в ходе таможенного досмотра был обнаружен не задекларированный товар, а именно табачная продукция в кол-ве 2800 шт. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **27.05.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе реализации оперативной информации в г. Сухум, на территории центрального рынка был остановлен и подвергнут осмотру вещей, находящихся при нем, гражданин РФ. В ходе досмотра ручной клади была обнаружена табачная продукция без марок акцизного сбора в количестве 9800 шт. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **03.07.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум, на территории центрального рынка была остановлена и подвергнута осмотру вещей, находящихся при ней, гражданка РА. В ходе досмотра ручной клади были обнаружены табачные нагревательные стики в количестве 10000 шт. на общую стоимость 100000 рублей. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **04.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в с. Цандрипш, Гагрского района было остановлено и подвергнуто досмотру автотранспортное средство. В ходе досмотра салонного и багажного отделений была обнаружена табачная продукция без марок акцизного сбора РА в количестве 20000 шт. на общую стоимость 230000 рублей. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **13.08.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе реализации оперативной информации в п. Гячрипш, Гагрского района на территории автовокзала «Псоу» был остановлен и подвергнут осмотру

вещей, находящихся при нем, гражданин РФ. В ходе досмотра ручной клади была обнаружена табачная продукция (папиросы) в количестве 2800 шт. и гильзы папиросные в количестве 400 шт., ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

- **13.09.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, на территории т/п «Псоу», в ходе реализации оперативной информации на предмет существования путей незаконного вывоза с таможенной территории РА подакцизных товаров, помимо таможенного контроля, была пресечена попытка вывоза табачной продукции марки «NZ Gold» без марок акцизного сбора в количестве 40000 шт. из Республики Абхазия в РФ. Все материалы переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.
- **09.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в Гагрском районе, в с. Алахадзы был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены табачные изделия в количестве 2600 шт. и нагревательные стики в количестве 1000 шт. без марок акцизного сбора РА. Все материалы по данному административному правонарушению переданы по последственности в отдел дознания и таможенных расследований ГТК РА.

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 также в течении всего года реализовывались мероприятия с целью исключения такого рода противоправных действий.

ОБК и ТП ГТК РА проводит мероприятия и в настоящее время, осуществляя выезды по всем районам Республики Абхазия с целью постоянного мониторинга оперативной обстановки в данном направлении.

За отчетный период силами ОБК и ТП ГТК РА были осуществлены неоднократные оперативно-профилактические выезды по всем районам Республики Абхазия, в том числе на территорию ООО СП «Сухум-ГЭС» и на все объекты, находящиеся в ведении РУП «Черноморэнерго» в Галском районе, на предмет обнаружения и дальнейшего установления законности ввоза на таможенную территорию Республики Абхазия компьютерного (вычислительного) оборудования, специализирующегося для «извлечения» криптовалюты:

- **05.03.2020** г. отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА проведена проверка на предмет наличия соответствующих разрешительных документов на ввоз вычислительного оборудования для извлечения «криптовалюты», расположенного на территории ГНУ «СФТИ АНА» «Касатка» по адресу: с. Алахадзы, Гагрского района. В ходе проверки ГТК РА обратился в СГБ РА с целью оказания содействия в предоставлении сотрудникам ОБК и ТП доступа на территорию всех режимных объектов ГНПО «Сухумский физико-технический институт», находящихся на территории Республики Абхазия, в том числе на территорию объекта ГНУ «СФТИ АНА» «Касатка», для проведения осмотра складских, рабочих и иных помещений и выделения сотрудников СГБ РА для совместного участия в проверочных мероприятиях. После телефонного контакта с представителями СГБ Республики Абхазия и получения устного разрешения на осмотр объекта ГНУ «СФТИ АНА» «Касатка» проверочные мероприятия были продолжены самостоятельно. Изучению были подвергнуты таможенные, коммерческие документы и иные сведения, имеющие прямое или косвенное отношение к деятельности данного оборудования на территории режимного объекта. По результатам проверочных мероприятий нарушений действующего таможенного законодательства РА не обнаружено.
- **22.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе реализации оперативной информации в г. Сухум было подвергнуто осмотру складское помещение, в ходе которого было обнаружено компьютерное вычислительное оборудование для извлечения «криптовалюты» в количестве 41 ед. на общую стоимость 123000 рублей, ранее ввезенное на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **28.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в Гагрском районе, в п. Бзыпта было подвергнуто осмотру складское помещение, в ходе которого было обнаружено компьютерное вычислительное оборудование для извлечения «криптовалюты» в количестве 100 ед. на общую стоимость 200000 рублей, ранее ввезенное на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.

Отдел проводит правоохранительную работу в этом направлении и в настоящее время.

В октябре-декабре 2020 года ОБК и ТП ГТК РА проводились оперативно-профилактические мероприятия, направленные на выявление в торговых объектах незаконно ввезенных на таможенную территорию Республики Абхазия автомобильных запчастей, по результатам которых:

- **06.10.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти на общую стоимость 349500 рублей, ввезенные ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **20.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 125 ед. на общую стоимость 121363 рубля, ввезенные ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **20.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 240 ед. на общую стоимость 121480 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **20.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 683 ед. на общую стоимость 246212 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **20.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 1326 ед. на общую стоимость 290688 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **23.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА, в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум, на территории автомобильного рынка было подвергнуто досмотру автотранспортное средство. В ходе осмотра салонного и багажного отделений были

обнаружены автомобильные запчасти в количестве 122 ед. на общую стоимость 79253 рубля, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.

- **25.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 134 ед. на общую стоимость 34600 рублей, ввезенные ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **30.11.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в г. Сухум был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 20 ед. на общую стоимость 83500 рублей, ввезенные ранее на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.
- **14.12.2020** г. сотрудниками ОБК и ТП ГТК РА в ходе проведения оперативно-профилактических мероприятий в Гулрыпшском районе был подвергнут осмотру торговый объект, где были обнаружены автомобильные запчасти в количестве 378 ед. на общую стоимость 137527 рублей, ввезенные на таможенную территорию РА с нарушением таможенных правил. По данному правонарушению вынесено постановление о наложении административного взыскания.

В 2019 году по результатам проверочных мероприятий в отношении одного из участников ВЭД, ОБК и ТП ГТК РА было заведено административное дело по факту нарушения действующего таможенного законодательства Республики Абхазия, в решении по данному делу ОД и ТР ГТК РА вынесло постановление о необходимости внесения штрафа в размере **713 801** рубля **50** копеек, штраф в полном объеме был внесен только в **марте 2020** года и не был отражен в годовом отчете за 2019 год.

В мае 2020 года были начаты совместные мероприятия с СГБ Республики Абхазия, в рамках которых проверяется деятельность РУП «Абхазсвязь» по перемещению через таможенную границу РА почтовых отправлений. Проверочные мероприятия со стороны отдела временно приостановлены, по причине ожидания результатов обработки СГБ РА, полученных от ОБК и ТП ГТК РА сведений.

ОБК и ТП ГТК РА в течение отчетного периода реализовывались мероприятия по усилению таможенного контроля на т/п «Псоу»; на республиканской трассе, в отношении перевозимых грузов, ввозимых с территории Российской Федерации на таможенную территорию Республики

Абхазия, а также возможного незаконного проникновения на таможенную территорию Республики Абхазия сельскохозяйственных и промышленных товаров с территории Грузии; проводились совместные мероприятия с досмотровыми группами т/п «Сухум» по профилактике и выявлению таможенных правонарушений в отношении товаров, ввезенных в регион деятельности т/п «Сухум» (перевозки товаров автомобильным и морским транспортом).

Также за отчетный период проведены 5 камеральных проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД, по результатам одной из них, проведенной в отношении одного из участников ВЭД результаты проверки требуют проведения следующих таможенных процедур:

- корректировки таможенной стоимости в таможенном органе, осуществившем таможенное оформление, уже ввезенных товаров путем перерасчета, с применением иных методов, кроме первого метода, определения таможенной стоимости;
- все поставки, осуществляемые участником ВЭД рассматривать таможенными органами, производящими таможенное оформление вновь ввозимых на таможенную территорию Республики Абхазия с учетом выясненных обстоятельств и применять необходимые методы определения таможенной стоимости.

Выводы по данной камеральной проверке изучаются ГУТО и ТК ГТК РА на предмет дальнейшего реагирования.

Должностные лица ОБК и ТП ГТК РА неоднократно в течение года принимали участие в работе различных комиссий и оперативных групп, на основании приказов и поручений:

- на основании приказа № 02 от 09 января 2020 г. участие в комиссии в целях упорядочения таможенного оформления и усиления таможенного контроля в отношении табачных изделий, ввозимых на таможенную территорию РА участниками ВЭД;
- на основании приказа № 05 от 11 января 2020 г. участие в рабочей группе в целях осуществления анализа деятельности т/п «Псоу» ГУТО и ТК ГТК РА;
- на основании приказа № 549 от 07 сентября 2020 г. участие в оперативной группе по проведению проверки внешнеэкономической деятельности одного из участников ВЭД по выявлению нарушения таможенного законодательства;

- на основании приказа № 795 от 02 ноября 2020 г. участие в рабочей группе в целях упорядочения таможенного оформления и усиления таможенного контроля на ТП «Псоу» ГУТО и ТК РА;
- на основании приказа № 888 от 02 декабря 2020 г. участие в проведении оперативных мероприятий и составления протоколов мер обеспечения судопроизводства по делу об административном правонарушении проводимых ОД и ТР ГТК;
- на основании приказа № 944 от 16 декабря 2020 г. участие в инвентаризационной комиссии для проведения инвентаризации имущества и материально-технических средств ГТК.

Отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА в течение отчетного периода были реализованы мероприятия по выявлению таможенных преступлений. Так на основании поручения Председателя ГТК Республики Абхазия было заведено ДПП № 034 от 19.11.2020 года, по итогам которого установлены признаки противоправных действий, выразившиеся в предоставлении в таможенный орган оформления ГТК Республики Абхазия платежного поручения, с признаками подделки, и содержащие ложные сведения для подтверждения факта уплаты таможенных платежей. В действиях лиц, изготовивших и предоставивших платежные документы, необходимые для таможенных целей, усматриваются признаки таможенного преступления по ч.1 ст.186 УК Республики Абхазия (контрабанда) и признаки преступления по ч.1 ст.185 УК Республики Абхазия (изготовление или сбыт поддельных платежных документов) по факту изготовления поддельного платежного документа (платежное поручение № 8 от 20.10.2020 года), а также признаки преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 330 УК РА (подделка, изготовление штампов, печатей). Данные материалы переданы по последственности в ОД и ТР ГТК Республики Абхазия.

Значительное время отдела за отчетный период было посвящено профилактической и аналитической работе, связанной с реализацией, как оперативной информации, так и с пунктами утвержденного годового плана работы. Реализация мероприятий годового плана работы неоднократно приостанавливалась по причине того, что руководством ГТК РА периодически ставились задачи оперативного характера, не требующих отлагательств. Значительные коррективы в деятельность ОБК и ТП ГТК РА по выявлению нарушений действующего таможенного законодательства РА внесли нестабильная политическая обстановка, распространение коронавирусной инфекции и карантинные меры, введенные правительством Республики Абхазия.

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

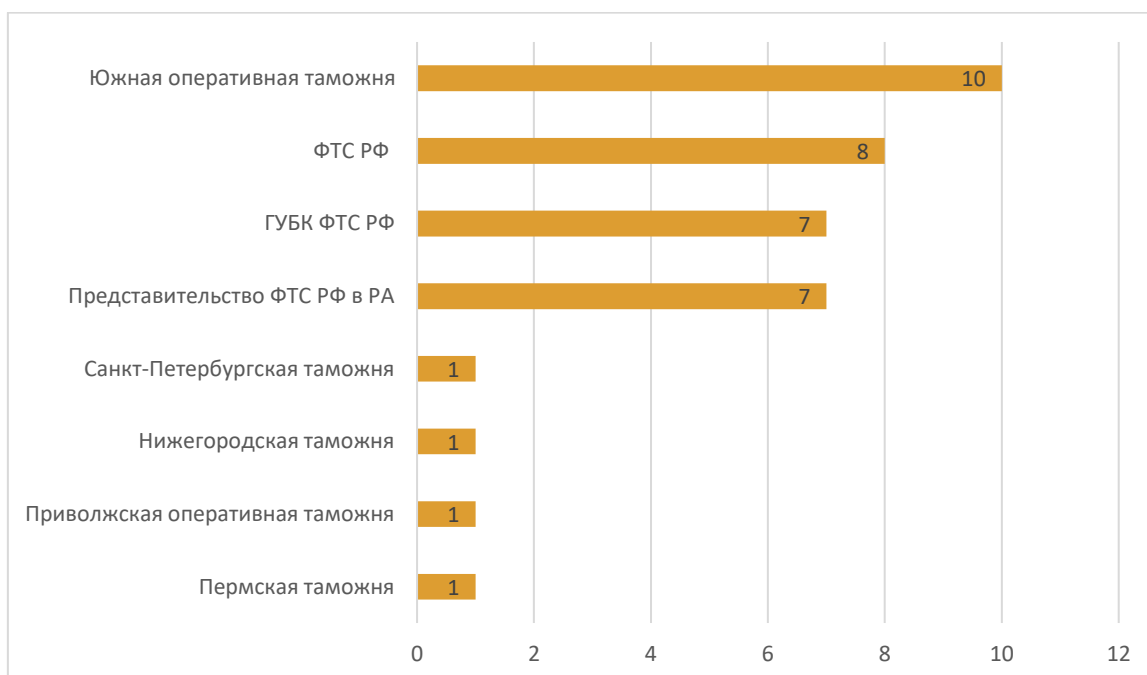
В 2020 году отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА в рамках обмена информации по запросам правоохранительных подразделений ФТС России и ГТК Республики Абхазия в связи с проведением проверок и обмена упреждающей информации по выявленным или предполагаемым правонарушениям, положениями Соглашения о сотрудничестве и взаимной помощи в таможенных делах были проведены мероприятия, по итогам которых исполнено **34** запроса, **2** запроса на стадии обработки.

Характер и содержание запросов таможенных органов Российской Федерации в сравнении с прошлыми годами не изменился. Основным объектом оперативного взаимодействия остаются внешнеторговые операции, связанные с ввозом на таможенную территорию Таможенного союза из Республики Абхазия физическими и юридическими лицами автотранспортных средств с высокой таможенной стоимостью. Предметом злоупотреблений являются льготы, предусмотренные российским законодательством по освобождению от уплаты таможенной пошлины на автотранспортные средства при переезде лица на постоянное место жительства на территорию РФ.



В 2020 году отделом по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА взаимообмен оперативной информацией осуществлялся через следующие таможенные органы ФТС России: Южная оперативная таможня, Пермская таможня, Нижегородская таможня, Санкт-Петербургская таможня, Приволжская оперативная таможня, Главное

управление по борьбе с контрабандой, ФТС России, Представительство ФТС России в Республике Абхазия.



Отдел по борьбе с контрабандой и таможенными правонарушениями ГТК РА 2020 году функционировал при полной штатной численности в 7 человек.

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