

ГЛАВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ
ФЕДЕРАЛЬНЫХ ТАМОЖЕННЫХ
ДОХОДОВ И ТАРИФНОГО
РЕГУЛИРОВАНИЯ

ДОКЛАДНАЯ ЗАПИСКА

от 26.08.10 № 05-07/3428

На № _____ от _____

О проведении целевой инспекторской
проверки Балтийской таможни СЗТУ

Руководителю ФТС России
действительному государственному
советнику таможенной службы
Российской Федерации

А.Ю. Бельянинову

*С предложением
согласен.*
26.08.10г.

Уважаемый Андрей Юрьевич!

В соответствии с приказом ФТС России от 29 июня 2010 г. № 532-КМ «О проведении целевой инспекторской проверки» комиссией ФТС России в период с 30 июня 2010 г. по 23 июля 2010 г. проведена целевая инспекторская проверка деятельности Балтийской таможни Северо-Западного таможенного управления (СЗТУ).

В период работы комиссии ФТС России на проверяемых таможенных постах в результате усиления контроля таможенной стоимости по корректировкам таможенной стоимости было дополнительно взыскано таможенных платежей в сумме 236,69 млн. руб., начислено в качестве обеспечения уплаты таможенных платежей 47,71 млн. руб., на основании выявленных фактов недостоверного декларирования сведений о товарах составлено 94 определения о возбуждении дел об АП.

Проведенный анализ деятельности таможни и таможенных постов показал, что таможенный контроль, направленный на предотвращение нарушений таможенного законодательства и обеспечение взыскания таможенных платежей в полном объеме, в Балтийской таможне организован на недостаточном уровне.

Должностными лицами таможенных постов Турухтанный, Лесной порт, Кронштадтский, Гавань по-прежнему допускаются многочисленные нарушения действующего таможенного законодательства, которые носят системный характер и приводят к значительным потерям федерального бюджета. Данная негативная ситуация стала следствием формального подхода, ослабления контроля со стороны руководства таможенных постов, функциональных отделов и руководства Балтийской таможни.

При проверке правомерности принимаемых решений по таможенной стоимости товаров, в том числе в рамках системы управления рисками, установлено, что должностными лицами таможенных постов таможенная

стоимость по-прежнему принимается на необоснованно низком уровне, сопоставительный анализ с данными о стоимости идентичных и однородных товаров не проводится.

В основном товары, ввозимые с признаками занижения таможенной стоимости, декларируются таможенными брокерами (представителями) такими как ООО «Таможенный консалтинг» (ИНН 7805189922), ООО «ЮПитер-Логистикс» (ИНН 7802323030), ООО «Вента» (ИНН 7814084203), ООО «Столичная логистическая компания» (ИНН 7721628468), ООО «Интранс СПб» (ИНН 7810124737), ООО «Петра» (ИНН 7805161878), ООО «Тандем» (ИНН 7826132162), ООО «Транс-Бизнес Брокер» (ИНН 7805290312), ООО «Гепард» (ИНН 7802173770), ООО «Статус» (ИНН 7825483545), ЗАО «П.Р.А.-Лтд» (ИНН 7804006044), ООО «Балис» (ИНН 7816168667), ЗАО «Гринвэй-Таможенный брокер» (ИНН 7826102961).

Например, в регионах деятельности таможенных постов Турухтанный, Лесной порт, Гавань: ООО «Энергостройбизнес», ИНН 7810304779, ООО «Альтаир», ИНН 7733703159 (таможенный брокер ООО «Транс-Бизнес Брокер»), ООО «Кентавр», ИНН 7802383576, ООО «Памитра», ИНН 7839402994 (таможенный брокер ООО «Таможенный консалтинг»), ООО «Грандопт», ИНН 7842407664 (таможенный брокер ООО «Гепард»), ООО «Ривьера», ИНН 7715781757 (таможенный брокер ООО «Статус») осуществляется ввоз виниловых обоев торговой марки «A.S.CREATION» (3918101000 ТН ВЭД ТС), страна происхождения Германия, с индексом таможенной стоимости (далее - ИТС) 2,41 – 2,5 долл.США/кг. Одновременно идентичный товар той же торговой марки ввозится в регионе деятельности Каширского таможенного поста Ногинской таможни ЦТУ «А.С.Креация (РУС)» (ИНН 7705888050) с ИТС 5,49 долл.США/кг.

ООО «Альфа», ИНН 7804368975 (таможенный брокер ЗАО «П.Р.А.-Лтд») в регионе деятельности таможенных постов Лесной порт и Турухтанный ввезено 207 тонн электрочайников (8516 79 700 0 ТН ВЭД ТС) со средней стоимостью 4,05 долл.США/кг или 4,16 долл.США/шт. Однородный товар ввозится также в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста ООО «Союз Импорт» (ИНН 7802408774) по стоимости 6,91 долл.США/кг или 7,60 долл.США/шт.

В регионе деятельности Турухтанного таможенного поста ООО «Интер» (ИНН 7802383640, таможенный брокер ООО «ЮПитер-Логистикс») и ООО «Траверс» (ИНН 7802471874) ввезено 160 тонн профиля из ПВХ торговой марки «VOLTA» (3916 20 100 0 ТН ВЭД ТС), Германия. Декларантом заявлена, а таможенным органом без проведения дополнительной проверки принята таможенная стоимость по 23 ГТД независимо от артикулов и моделей изделий на уровне 2,23 долл.США/кг. Вместе с тем, аналогичный товар той же торговой марки ввозится в регионе деятельности Краснозаводского таможенного поста Щелковской таможни Центрального таможенного управления (ЦТУ) ЗАО «Г.Б.М.-Логистикс» (ИНН 5029106190) со средней стоимостью 6,02 долл.США/кг (в 2,7 раза выше).

ООО «Альтернатива» (ИНН 7816423934) в регионе деятельности таможенных постов Лесной порт и Гавань ввезено из Китая 766 тонн портьерных тканей (5407 52 000 0 ТН ВЭД ТС), таможенная стоимость товаров,

здекларированных по 81 ГТД принята на едином уровне - 2,67 долл.США/кг. Одновременно в регионе деятельности таможенных постов Турухтанский, Лесной порт, Гавань ООО «Лаверна» (ИНН 7804322280) ввозится аналогичная портьерная ткань по цене 6,55 - 8,26 долл.США/кг, то есть в 2,5-3 раза выше.

ООО «Виапром», ИНН 7813418693 (таможенный брокер ООО «Вента») в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста ввезено 162 тонны полифосфата аммония (2835 39 000 0 ТН ВЭД ТС), страна происхождения - Китай, с ИТС 1,29 долл.США/кг, тогда как аналогичный товар, ввозится в регионах деятельности таможенных постов Лесной порт и Гавань ООО «Нева Химтрейдинг» (ИНН 7811385555) с ИТС 2,48 долл.США/кг (в 1,9 раза выше).

ООО «Неватех», ИНН 7802403046 (таможенный брокер ООО «Таможенный консалтинг») в регионе деятельности таможенного поста Лесной порт ввезено 2,4 тонны триммеров (8467 89 000 0 ТН ВЭД ТС) торговой марки «Stihl», Китай (модель «FS 38») с ИТС 24,21 долл.США/шт., тогда как идентичный товар ввозится в регионе деятельности таможенного поста Лесной порт ООО «Внешторгсервис» (ИНН 6671277379) с ИТС 108,05 долл.США/шт.

ООО «Энергия Северо-Запад» (ИНН 7840378898) в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста с минимальной таможенной стоимостью по ФТС России (2,31-2,52 долл.США/кг) ввезено 456 тонн аккумуляторных батарей (8507 20 980 0 ТН ВЭД ТС) торговой марки «CSB», Тайвань, Вьетнам. Аналогичный товар той же торговой марки ввозится в регионе деятельности Псковского таможенного поста Псковской таможни СЗТУ ООО «Альба Трейд» (ИНН 7813423750) с ИТС 4,1 долл.США/кг (в 1,7 раза выше).

ООО «Комплект-Сервис», ИНН 7839365598 (таможенный брокер ООО «Столичная Логистическая компания») в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста ввозится вычислительная техника, в том числе ноутбуки (8471300000 ТН ВЭД ТС) с таможенной стоимостью, значительно отличающейся от стоимости идентичных товаров, ввозимых в регионе деятельности таможенных органов ЦТУ. Например, таможенная стоимость ноутбуков торговой марки «ACER» модели «AS554G504G32M» принимается на уровне 392,48 долл. США/шт., тогда как в регионе деятельности Сергиево-Посадского таможенного поста Щелковской таможни ЦТУ ООО «Крос» (ИНН 7705878446) аналогичный товар ввозится с таможенной стоимостью 561,23 долл. США/шт.

Так же таможенным брокером ООО «Столичная Логистическая компания» в регионе деятельности этого же таможенного поста декларируется электроника, ввозимая ООО «Калипсо» (ИНН 7802481929). Таможенная стоимость интерактивных досок прямой проекции (8471607000 ТН ВЭД ТС) торговой марки «Smart Technologies», модель «Smart Board SBV280», страна происхождения Китай, принимается на уровне 393,52 долл.США/шт., тогда как идентичный товар ввозится в регионе деятельности ОТОиТК № 2 таможенного поста Кубинка Зеленоградской таможни Центрального таможенного управления ООО «Бизнесэлитлогистик» (ИНН 7725641075) с таможенной стоимостью 494,61 долл.США/шт.

ООО «Джой-Той», ИНН 7714736046 (таможенный брокер ООО «Петра») в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста с необоснованно низкой

таможенной стоимостью ввозятся игрушки (9503 ТН ВЭД ТС). Таможенным органом практически по всем товарным поставкам таможенная стоимость принимается с корректировкой, однако ее уровень является необоснованным и недостаточным. Например, таможенная стоимость кукол пластмассовых (9503002100 ТН ВЭД ТС) скорректирована до уровня 5,00 долл.США/кг, в то время как средний уровень ИТС по ЦТУ составляет 8,70 долл.США/кг (ИТС по СЗТУ - 5,92 долл.США/кг); таможенная стоимость животных из пластмассы (9503004900 ТН ВЭД ТС) так же скорректирована до уровня 5,00 долл.США/кг, ИТС по ЦТУ составляет - 11,24 долл.США/кг (ИТС по СЗТУ - 7,13 долл.США/кг); таможенная стоимость игрушечных музыкальных инструментов (9503005000 ТН ВЭД ТС) так же корректируется до уровня - 5,00 долл.США/кг, уровень ИТС по ЦТУ - 10,82 долл.США/кг (СЗТУ - 5,22 долл. США/кг).

В регионе деятельности этого же таможенного поста на необоснованно низком уровне принимается таможенная стоимость игрушек (9503 ТН ВЭД ТС) ввозимых ООО «Алиса» (ИНН 5027064508), декларантом выступают ООО «Гандем» и ООО «Петра».

ООО «Комфорт», ИНН 7810564047 (таможенный брокер ООО «Интракс Спб») в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста из Китая ввезено 67,81 тонн стальных пуговиц для пошива одежды (9606100000 ТН ВЭД ТС), с минимальной таможенной стоимостью по ФТС России - 1,60 долл.США/кг, которая принималась по всем поставкам на одинаковом уровне. Аналогичный товар ввозится в регионе деятельности Кюмрского таможенного поста Тверской таможни ЦТУ ООО «Эксуви» (ИНН 6910017409) с таможенной стоимостью 5,0 долл.США/кг.

ООО «Атлант», ИНН 7805446810 (таможенный брокер ЗАО «Гринвэй-Таможенный Брокер») в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста из Китая ввозится моментальный «Секундный» клей (350610 0000 ТН ВЭД ТС), ИТС составил 2,22 долл.США/кг, тогда как аналогичный товар ввозится в регионе деятельности этого же таможенного поста ЗАО «АСД-Имэкс» (ИНН 7714145935) с ИТС 5,96 долл.США/кг.

ООО «Магистральстройсервис» (ИНН 7802188014) в 2010 году в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста ввезено 1 107,83 тонн плит из ПВХ (3920431000 ТН ВЭД ТС), страна происхождения - Франция, что составляет 84 % от общего объема ввоза данных товаров из Франции. ИТС составляет 1,06 долл.США/кг. По данным таможенной статистики Франции при экспорте стоимость данных товаров заявляется на уровне - 3,97 долл.США/кг (в 3,75 раза выше заявляемой стоимости).

Кроме того, в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста существует практика выпуска товаров с признаками занижения таможенной стоимости, поступающих в адрес определенных организаций, ограниченным числом таможенных инспекторов.

Например, ООО «Векс» (ИНН 7839405258), ООО «Лайт-Сервис» (ИНН 7811130395), ООО «Альби-Трейд» (ИНН 7839410032), ООО «Диамар Коммерс» (ИНН 7802450462), ООО «Каскад» (ИНН 7802439980) в марте 2010 года на Турухтанном таможенном посту подано 596 ГТД, из которых 526 ГТД (или 88,25 %) выпущено всего пятью инспекторами: Бенеманским С.Д., Бесединой Т.В.,

Шибановым А. Н., Васичкиным М.В., Лобановой Н.Ю. Аналогичная ситуация отмечена и в последующих месяцах.

ООО «Витрано» (ИНН 7806368160) с начала года подано 194 ГТД, которые выпущены тремя инспекторами: Лобановой Н.Ю., Басединой Т.В., Мезенцевой Т.В.

ООО «Интерком» (ИНН 7839391260) оформлено 251 ГТД, из которых 134 ГТД выпущено Мезенцевой Т.В. (53 %), 79 ГТД - Дубровиным М.Ю. (31 %).

При этом выпуск товаров на данном таможенном посту производит 39 инспекторов.

Таможенная стоимость товаров, ввозимых указанными организациями, заявляется декларантами и принимается должностными лицами Турухтанного таможенного поста на необоснованно низком уровне, контроль таможенной стоимости производится формально.

Необходимо отметить, что по большинству из указанных инспекторов в Акте ФТС России № 20 от 09.10.2009 по результатам целевой инспекторской проверки Балтийской и Санкт-Петербургской таможен давалось поручение СЗТУ по привлечению данных лиц к дисциплинарной ответственности.

Проведенная проверка показала, что в отдельных случаях от лица таможенных брокеров в качестве декларантов выступают одни и те же лица, производящие таможенное оформление товаров одновременно на нескольких таможенных постах.

Так, например, 24 июня 2010 г. на Турухтанном таможенном посту в 12 часов 48 минут Важениным С.Ю. (паспорт № 018763), представителем таможенного брокера ООО «Столичная логистическая компания», была подана ГТД № 10216100/240610/0068737. Через 3 минуты этим же лицом была подана ГТД № 10216120/240610/0020982 на таможенном посту Гавань.

С разницей во времени 4 минуты представителем таможенного брокера ЗАО «П.Р.А. - ЛТД» Харисовой Н.В. (паспорт № 040796) были поданы ГТД № 10216100/160610/0064865 в 18 часов 51 минуту в регионе деятельности Турухтанного таможенного поста и в 18 часов 55 минут ГТД № 10216110/160610/0020126 в регионе деятельности таможенного поста Лесной порт.

Расстояние между данными таможенными постами составляет 10-15 км.

Указанные случаи одновременной подачи ГТД на разных таможенных постах представителями таможенных брокеров носят систематический характер.

Кроме того в ходе работы комиссии ФТС России отмечено ослабление контроля за достоверностью декларируемых сведений о товарах, как при контроле полноты и достоверности декларируемых сведений, так и при проведении таможенных досмотров.

Так, установлено, что должностными лицами систематически нарушаются требования нормативных актов ФТС России (приказов ФТС России от 4 сентября 2007 г. №1057, от 15 октября 2009 г. № 1883) в части контроля за заполнением графы 31 ГТД. При описании товаров в ряде случаев не указываются артикулы товаров, химический состав, материал, из которого изготовлен товар, информации об области применения товаров. Отсутствие данной информации не позволяет в

полной мере проверить достоверность классификации товаров и уровня таможенной стоимости.

Проведение таможенных досмотров носит формальный характер. Проведенный выборочный анализ показал, что в актах таможенных досмотров отсутствуют сведения о торговых марках, артикулах, номерах заказов (лотов), стране происхождения, заводе изготовителя, технических характеристиках, размерах, маркировке и др., содержащиеся на грузовых местах, упаковке товаров являются средством индивидуализации досматриваемого товара, то есть его идентификация для таможенных целей.

Комиссией ФТС России отмечено, что должностными лицами таможенных постов крайне редко применяется такая мера таможенного контроля как направление образцов товаров для проведения товароведческой и идентификационной экспертизы в ЭКС ЦЭКТУ, а в случае ее применения допускаются нарушения порядка отбора проб и образцов и оформления документов.

Так, в 2010 году в отношении товаров - продукция химической и связанных с ней отраслей промышленности, пластмасс, для однозначной классификации которых зачастую необходимо обладать специальными знаниями, таможенными постами Балтийской таможни было направлено всего 148 постановлений о назначении экспертизы, при этом было оформлено 39 тыс. ГТД с данной номенклатурой товаров.

Несоблюдение требований по отбору проб и образцов зачастую становится основанием для отмены в судебном порядке решений о классификации товаров. Например, ООО «Эволи» (ИНН 5010026222) в регионе деятельности Балтийской таможни с 2007 года ввезено более 29,4 тыс. тонн поливинилхлоридных смол произведенных фирмой «LG International Group», Республика Корея.

Ввозимый товар декларировался в товарной подсубпозиции 3904100091 ТН ВЭД ТС, то есть как микросуспензионный ПВХ, со ставкой ввозной таможенной пошлины 0%. Проведенные ЭКС ЦЭКТУ экспертизы показали, что по своим характеристикам товар не может рассматриваться как микросуспензионный ПВХ, в связи с чем, Балтийской таможней приняты решения о классификации товара в подсубпозиции 3904100099 ТН ВЭД ТС (ставка ввозной таможенной пошлины до 01.01.2010 – 15 %, с 01.01.2010 - 10 %). Однако ООО «Эволи» решения о классификации товаров оспорены в судебном порядке (сумма предъявленных исков составляет более 103 млн.руб.) по причине нарушения Балтийской таможней требований ст. 383 Таможенного кодекса Российской Федерации при отборе проб и образцов.

Результатом ослабления фактического контроля за достоверностью декларируемых сведений о товарах стала крайне низкая эффективность контроля за классификацией товаров в соответствии с ТН ВЭД ТС.

Так, в первом полугодии 2010 года по результатам контроля правильности классификации и определения страны происхождения товаров Балтийской таможней дополнительно начислено всего 200 млн. руб., из которых довыскано 110 млн. руб.

Так же комиссией ФТС России отмечена крайне низкая результативность работы таможенной инспекции Балтийской таможни. По результатам контроля

после выпуска товаров сумма дополнительно начисленных таможенных платежей составила 9,89 млн.руб., довысканных 3,79 млн.руб.

При этом, по результатам контроля таможенной стоимости сумма дополнительно начисленных таможенных платежей составила 2 224,16 млн.руб., из которых довыскано 2 080,75 млн.руб.

В ходе работы комиссии ФТС России по результатам таможенных досмотров и проведенных товароведческих экспертиз выявлены многочисленные факты недостоверного декларирования товаров.

Так, после выпуска товаров были проведены таможенные досмотры 10 контейнеров, находящихся в зоне таможенного контроля, в трех из которых были найдены признаки нарушения таможенного законодательства, в том числе: при таможенном досмотре постр обнаружена маркировка не соответствующая сведениям, указанным в сертификатах соответствия; по результатам проведенной экспертизы установлено недостоверное декларирование материала изготовления товаров, что повлияло на классификацию товаров, а именно: задекларированы керамические статуэтки, фактически - изготовлены из полимерного материала, задекларированы ручки для мебели из стали, фактически - из алюминия.

В ходе проведенных с участием членов комиссии ФТС России таможенных досмотров задекларированных товаров с участием комиссии ФТС России выявлены следующие факты.

ООО «Балт-Импекс» (т/п Кронштадтский) задекларировано 17,5 тонн гидрооксида кальция, тогда как фактически были обнаружены предметы одежды. В соответствии с заключением стоимостной экспертизы товаров стоимость предмета правонарушения составила 14,72 млн.руб., в связи с чем материалы дела переданы в отдел дознания Балтийской таможни для возбуждения уголовного дела по ст. 188 УК России.

ООО «Альтаир» (т/п Гавань, товар фактически находился в ЗТК ЗАО «ЛКТ», находящегося в регионе деятельности Турухтанного т/п, декларация подавалась брокером ООО «Транс-Бизнес Брокер») незадекларировано (недостоверно задекларировано) навигационное оборудование (аварийные радионавигационные буи, радиолокационный ответчик, навигационные GPS приемники, радиопереговорные устройства, громкоговорители и др.). Ориентировочная рыночная стоимость товаров может составить более 10 млн.руб.

По трем товарным партиям, задекларированным в регионе деятельности таможенных постов Турухтанный, Гавань, Лесной порт выявлено недостоверное декларирование товаров. В ГТД задекларированы ремни из ПВХ (3926200000 ТН ВЭД ТС), ставка таможенной пошлины 10%, но не менее 0,48 евро за кг. В результате проведения фактического таможенного контроля и проведения товароведческой экспертизы установлено, что данный товар классифицируется в подсубпозиции 4203300000 ТН ВЭД ТС со ставкой ввозной таможенной пошлины 10 %, но не менее 5 евро за кг.

Так же установлены факты недекларирования (недостоверного декларирования) настольных часов, лампочек, мебели, зеркал, детских кресел, картриджей, игрушек, тканей и других товаров.

Данные факты свидетельствуют об отсутствии должного контроля за проведением таможенных досмотров, осуществлением отбора проб и образцов со

стороны начальников отделов таможенного досмотра таможенных постов и их заместителей.

Комиссией ФТС России установлено, что в регионе деятельности Балтийской таможни ряд организаций, в том числе таможенных брокеров (представителей), осуществляют ввоз/декларирование товаров с систематическим занижением таможенной стоимости, что ведет к недопоступлению таможенных платежей и наносит ущерб как федеральному бюджету, так и добросовестным участникам ВЭД, российским производителям.

По результатам проведенной целевой инспекторской проверки деятельности Балтийской таможни установлено, что в таможне отсутствует контроль за деятельностью подчиненных таможенных постов, что приводит к систематическим нарушениям таможенного законодательства, связанным с контролем таможенной стоимости, классификацией товаров и, как следствие, к потерям федерального бюджета. На недостаточном уровне проводится фактический контроль за достоверностью декларируемых сведений о товарах.

Выявленные факты стали возможными при отсутствии контроля и невыполнении должностных обязанностей и.о. начальника Балтийской таможни Б.В.Бородиным, и.о. первого заместителя начальника Балтийской таможни – В.В. Касторским (начальник таможенного поста Гавань), начальником ОКТС Балтийской таможни – К.В. Рождественской, начальником ОТНиП Балтийской таможни – И.А. Новиковым, начальником Турухтанного таможенного поста – Д.В.Черняком, начальником таможенного поста Лесной порт – М.В.Дроздовой, начальником Кронштадтского таможенного поста – Е.А. Ершовым (во время проведения проверки исполнял обязанности заместителя начальника Балтийской таможни по экономической деятельности), и.о. начальника Кронштадтского таможенного поста – В.О. Заболоцким, и.о. начальника таможенного поста Гавань – О.Н. Колесниковым, заместителями начальников таможенных постов, начальниками отделов таможенного оформления и таможенного контроля, начальниками отделов таможенного досмотра и их заместителями.

Необходимо отметить, что указанные лица неоднократно привлекались к дисциплинарной ответственности за неисполнение должностных обязанностей. Так, и.о. начальника Балтийской таможни Б.В.Бородин за время работы в Балтийской таможне привлекался к дисциплинарной ответственности 7 раз и имеет 3 неснятых взыскания (2 строгих выговора, 1 выговор), и.о. первого заместителя начальника Балтийской таможни В.В. Касторский (начальник таможенного поста Гавань) привлекался к дисциплинарной ответственности 3 раза, имеет 2 неснятых взыскания (выговор, строгий выговор), начальник Кронштадтского таможенного поста Е.А.Ершов - 4 раза, и.о. начальника Кронштадтского таможенного поста – В.О. Заболоцкий - 4 раза, начальник таможенного поста Лесной порт И.В.Дроздова – 6 раз. Так же не сняты взыскания с начальника ОКТС Балтийской таможни О.Ю.Тужиковой (выговор), с начальника Турухтанного таможенного поста Д.В.Черняка (строгий выговор).

В целях исправления сложившейся ситуации, принятия мер по усилению таможенного контроля и обеспечению взывания таможенных платежей в полном объеме, предлагаю:

1. За систематическое нарушение требований таможенного законодательства, ослабление контроля исполнения должностных обязанностей подчиненными должностными лицами, не исполнение требований должностных инструкций и Дисциплинарного устава таможенной службы Российской Федерации:

- исполняющего обязанности начальника Балтийской таможни Б.В.Бородина уволить со службы в таможенных органах;

- начальника Турухтанного таможенного поста Д.В.Черняка уволить со службы в таможенных органах.

2. Начальнику ГУФТДиТР (О.Н.Комарова) рассмотреть вопрос об отзыве свидетельства о включении в реестр таможенных брокеров (представителей) у ООО «Транс-Бизнес Брокер» (ИНН 7805290312).

3. Начальнику СЗТУ (Н.А. Галикеев):

3.1. Организовать на постоянной основе в рамках системы управления рисками применение мер таможенного контроля в отношении товаров и транспортных средств, таможенные операции по которым совершают от имени декларанта следующие таможенные брокеры (представители): ООО «Таможенный консалтинг» (ИНН 7805189922), ООО «ЮПитер-Логистикс» (ИНН 7802323030), ООО «Вента» (ИНН 7814084203), ООО «Столичная логистическая компания» (ИНН 7721628468), ООО «Импранс СПб» (ИНН 7810124737), ООО «Петра» (ИНН 7805161878), ООО «Тандем» (ИНН 7826132162), ООО «Транс-Бизнес Брокер» (ИНН 7805290312), ООО «Гепард» (ИНН 7802173770), ООО «Статус» (ИНН 7825483545), ЗАО «П.Р.А.-Лтд» (ИНН 7804006044), ООО «Бадис» (ИНН 7816168667), ЗАО «Гринвэй-Таможенный брокер» (ИНН 7826102961).

3.2. Организовать представление в ФТС России ежемесячно, в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным, детализированной информации о принятых мерах в рамках системы управления рисками во исполнение поручения пункта 3.1. настоящей докладной записки с указанием номеров ГТД, участников ВЭД, таможенных брокеров (представителей), примененных мер по минимизации риска, результатов таможенного контроля, в том числе сумм дополнительно начисленных/взысканных таможенных платежей.

3.3. Организовать в срок до 1 октября 2010 года проведение таможенных проверок в отношении таможенных брокеров (представителей), указанных в пункте 3.1. настоящей докладной записки.

Представлять информацию о результатах проводимых мероприятий в ФТС России ежемесячно в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным.

3.4. Организовать на постоянной основе в рамках системы управления рисками применение мер таможенного контроля в отношении товаров и транспортных средств, возимых следующими организациями: ООО «Интер» (ИНН 7802383640), ООО «Траверс» (ИНН 7802471874), ООО «Алми-Трейд» (ИНН 7839410032), ООО «ВеКо» (ИНН 7839405258), ООО «Днамар-Коммерс» (ИНН 7802450462), ООО «Лайт Сервис» (ИНН 7811130395), ООО «Компания Макситорг» (ИНН 7813458791), ООО «Каскад» (ИНН 7802439980), ООО «Виапром» (ИНН 7813418693), ООО «Комплект-Сервис» (ИНН 7839365598), ООО «Джой-Той» (ИНН 7714736046), ООО «Алиса» (ИНН 5027064508), ООО «Некст-Тайм» (ИНН 6382054790), ООО «Плексимпорт» (ИНН 7810533112), ООО «Плазма» (ИНН 7806340284), ООО «Юнилогистикс» (ИНН 7810550580), ООО «Альтернатива» (ИНН 7816423934), ООО «Энергостройбизнес»

(ИНН 7810304779), ООО «Альтаир» (ИНН 7816419695), ООО «ЛТехника» (ИНН 7805411768), ООО «Кентавр» (ИНН 7802383576), ООО «Палитра» (ИНН 7839402994), ООО «Комфорт» (ИНН 7810564047), ООО «Newitex» (ИНН 7802403046), ООО «Грандопт» (ИНН 7842407664), ООО «Ривьера» (ИНН 7715781757), ООО «Альфа» (ИНН 7804368975), ООО «Восточный поток» (ИНН 7706730185), ООО «Инертсервис» (ИНН 7814425326), ООО «Континент» (ИНН 7842333035), ООО «ИнТрансСервис» (ИНН 7805445990), ООО «Атлант» (ИНН 7805446810), ООО «Магистральстройсервис» (ИНН 7802188014), ООО «Эволт» (ИНН 5010026222).

3.5. Организовать представление в ФТС России ежемесячно, в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным, детализированной информации о принятых мерах в рамках системы управления рисками во исполнение поручения пункта 3.4. настоящей докладной записки с указанием номеров ГТД, участников ВЭД, примененных мер по минимизации риска, результатов таможенного контроля, в том числе сумм дополнительно начисленных/взысканных таможенных платежей.

3.6. Организовать в срок до 1 октября 2010 года проведение таможенного контроля после выпуска товаров в отношении организаций, указанных в пункте 3.4. настоящей докладной записки.

Предоставить информацию о результатах проводимых мероприятий в ФТС России ежемесячно в срок до 10 числа месяца, следующего за отчетным.

3.7. Организовать в срок до 1 октября 2010 года проведение служебных проверок в отношении следующих должностных лиц Балтийской таможни: и.о. первого заместителя начальника Балтийской таможни – В.В. Касторский (начальник таможенного поста Гавань), заместитель начальника Турухтанного таможенного поста – Е.Н. Михеев, заместитель начальника Турухтанного таможенного поста – О.П. Поломов, заместитель начальника Турухтанного таможенного поста – В.И. Каупенас, начальник таможенного поста Лесной порт – М.В. Дроздова, заместитель начальника таможенного поста Лесной порт – Д.А. Мисник, заместитель начальника таможенного поста Лесной порт – А.В. Веселов, начальник Кронштадтского таможенного поста – Е.А. Ершов (во время проведения проверки исполнял обязанности заместителя начальника Балтийской таможни по экономической деятельности), и.о. начальника Кронштадтского таможенного поста – В.О. Заболотский, и.о. начальника таможенного поста Гавань – О.Н. Колесников.

Предоставить информацию о результатах проведенных служебных проверок в ФТС России в срок до 15 октября 2010 года.

3.8. Представить в срок до 1 октября 2010 года в Организационно-структурную комиссию ФТС России обоснованные предложения по увеличению штатной численности функциональных подразделений Балтийской таможни и Турухтанного таможенного поста.

4. Начальнику Балтийской таможни (А.Н. Чебаев):

4.1. Принять меры по устранению недостатков выявленных в результате проведенных проверочных мероприятий, организовать работу по доначислению и довзысканию таможенных платежей по фактам, указанным в справке, подготовленной комиссией ФТС России.

4.2. Обеспечить в срок до 1 октября 2010 года проведение детального анализа таможенного оформления товаров, таможенные операции в отношении которых осуществляют таможенные брокеры (представители), указанные в пункте 3.1.

настоящей докладной записки для принятия соответствующих мер, направленных на исключение нарушений таможенного законодательства.

4.3. Взять под личный контроль соблюдение должностными лицами Балтийской таможни процедуры контроля и корректировки таможенной стоимости товаров.

4.4. Организовать в срок до 1 октября 2010 года проведение служебных проверок в отношении следующих должностных лиц Балтийской таможни: начальник ОКТС Балтийской таможни – К.В.Рождественская, начальник ОТНиПГ Балтийской таможни – И.А.Новиков, начальник отдела таможенного досмотра Турухтанного таможенного поста – А.В.Иванов, заместитель начальника отдела таможенного досмотра Турухтанного таможенного поста – Д.С.Аксенов, начальник отдела таможенного досмотра Кронштадтского таможенного поста – Д.В.Румовцев, начальник ОТОиТК № 1 Турухтанного таможенного поста – И.М.Турий, начальник ОТОиТК № 2 Турухтанного таможенного поста – И.К.Сергеев, начальник ОТОиТК № 1 Кронштадтского таможенного поста А.В.Иванова, начальник ОТОиТК № 1 таможенного поста Лесной порт – А.Н.Оскольский, начальник ОТОиТК № 2 таможенного поста Лесной порт – С.Е.Федирко, а также должностных лиц Турухтанного таможенного поста, осуществляющих выпуск товаров с систематическими нарушениями таможенного законодательства Российской Федерации: С.Д.Бенеманский, Т.В.Беседина, А.Н.Шибанов, М.В.Васичкин, Н.Ю.Лобанова, Г.В.Мезенцева, М.Ю.Дубровин и др.

Представить информацию о результатах проведенных служебных проверок в ФТС России в срок до 15 октября 2010 года.

5. Председателю комиссии ФТС России (А.С.Егоров) по результатам проведенной целевой инспекторской проверки представить на утверждение руководителю ФТС России акт ФТС России в срок до 20 сентября 2010 года.

6. ГУФТДиПР (О.Н.Комарова), ГОргИУ (С.В. Лобанов) совместно с заинтересованными структурными подразделениями ФТС России организовать в IV квартале 2010 года проведение повторной проверки деятельности Балтийской таможни с целью проверки результатов принятых СЗТУ и Балтийской таможней мер по устранению выявленных недостатков в части обеспечения контроля таможенной стоимости, правильности классификации товаров, эффективности функционирования системы управления рисками и организации фактического таможенного контроля, а также соблюдения юридическими лицами условий включения в реестры лиц, осуществляющих деятельность в сфере таможенного дела.

Председатель комиссии ФТС России
Заместитель начальника
Главного управления федеральных
таможенных доходов и тарифного регулирования
полковник таможенной службы



А.С.Егоров