

Важным направлением в работе алтайских таможенников является выявление и пресечение преступлений в сфере внешней торговли, в том числе, утечки капитала за рубеж, которая, как известно, препятствует процессам финансовой стабилизации отечественной экономики.

Алтайская таможня продолжает контролировать соблюдение участниками внешнеэкономической деятельности (ВЭД) норм валютного законодательства. Осуществляется контроль за поступлением выручки от экспорта товаров, а также своевременностью возврата платежей за неввезенные в Российскую Федерацию товары при импорте.

Валютный контроль осуществляется как на этапе декларирования товаров, например, определяется правильность заполнения отдельных граф, необходимых для целей автоматизированных технологий валютного контроля, соответствие условий внешнеторговой сделки требованиям валютного законодательства, так и в ходе проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

За 9 месяцев 2015 года должностными лицами Алтайской таможни было проведено 46 проверок организаций и индивидуальных предпринимателей-участников ВЭД. Все проверки инициативные, то есть организованные таможенным органом самостоятельно по результатам анализа имеющихся в распоряжении баз данных.

В результате проверок было выявлено 30 фактов нарушений валютного законодательства Российской Федерации на сумму 136,69 млн рублей, а также 7 случаев нарушений актов органов валютного регулирования.

За январь-сентябрь текущего года алтайские таможенники возбудили 36 административных дел по фактам нарушения резидентами требований валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года отмечается уменьшение количества возбужденных дел (за 9 месяцев 2014 года было возбуждено 74 дела об административных правонарушениях), что связано с изменением правоприменительной практики.

Основные нарушения, как и в предыдущие два-три года, связаны с невыполнением резидентами обязанности по обеспечению возврата денежных средств за не поставленные в Российскую Федерацию товары: 14 дел на сумму 121,3 млн рублей. Такое же количество дел возбуждено по фактам невозврата резидентами выручки от экспорта товаров, но сумма нарушений по ним значительно меньше – 5,5 млн рублей.

В текущем году в качестве перспективного направления деятельности Алтайской таможни по валютному контролю стали проверки по фактам расчетов резидентов и нерезидентов наличными денежными средствами при реализации последними товаров, работ, услуг в рамках хозяйственной деятельности минуя счета в уполномоченных банках. Данные финансовые операции относятся к валютным операциям и, соответственно, должны учитывать требования валютного законодательства.

Так, завершены проверочные мероприятия в отношении двух резидентов: факты расчета наличными денежными средствами нашли подтверждение, но только в одном из указанных случаев установлены признаки административного правонарушения и возбуждено дело об административном правонарушении по части 1 статьи 15.25 КоАП России.

Кроме этого, Алтайской таможней возбуждено 11 уголовных дел по статье 193 Уголовного кодекса РФ (невозврат валюты из-за рубежа и совершение валютных операций с использованием подложных документов) на сумму 328,7 млн. руб.

К примеру, в сентябре 2015 года Алтайская таможня совместно с УФСБ РФ по Алтайскому краю выявили факт незаконного перевода за рубеж валюты на общую сумму более 130 млн рублей, с использованием поддельных документов. Как выяснилось в ходе следствия, общество с ограниченной ответственностью, зарегистрированное в Москве, оформило сделку по приобретению в Англии различных товаров. В счет поставки организация перечислила продавцу денежные средства в долларах США и евро на сумму 130 767 796,47 рублей. В дальнейшем в качестве документов, подтверждающих законность перевода денег за границу, банку предоставляют фиктивный контракт с английской фирмой, а также декларации на товары, оформленные на Барнаульском таможенном посту Алтайской таможни по поддельному контракту. По данному факту Алтайская таможня возбудила уголовное дело по п. «а» части 3 статьи 193.1 УК РФ (совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте на счета нерезидентов с использованием подложных

документов, в особо крупном размере). Это преступление предусматривает наказание в виде лишения свободы на срок от пяти до десяти лет со штрафом в размере до одного миллиона рублей.

За январь-сентябрь текущего года алтайские таможенники направили для рассмотрения в Межрегиональное территориальное управление Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в Алтайском крае 36 протоколов об административных правонарушениях.

Рассмотрено за указанный период 39 протоколов, в результате чего признаны виновными и привлечены к ответственности резиденты по 27 фактам нарушений, сумма штрафных санкций составила 75,18 млн руб.