



ДЕРЖАВНА ФІСКАЛЬНА СЛУЖБА УКРАЇНИ

(ДФС)

Львівська пл., 8, м. Київ-53, МСП 04053, тел.: (044) 272-51-59, факс: (044) 272-08-41
www.sfs.gov.ua; e-mail: kabmin_doc@sfs.gov.ua, gromada@sfs.gov.ua Код ЄДРПОУ 39292197

28.02.2019 № 198 / 2/99.99.20.02.02-10 На № _____ Від _____

Народному депутату України
Т. ОСТРІКОВІЙ

Шановна Тетяно Георгіївно!

Державною фіскальною службою України за дорученням Голови Верховної Ради України Парубія А.В. від 08.02.2019 № 11/10-172 розглянуто Ваш депутатський запит від 06.02.2019 № 146/18 (вх. ДФС № 109/2 від 15.02.2019) щодо бездіяльності посадових осіб Волинської митниці ДФС та СУФР ГУ ДФС.

Установлено, що Волинською митницею ДФС 16.10.2018 стосовно генерального директора ТОВ «ПРЕМІУМ ПАКЕТ ГМБХ ЕНД КО. КГ» Бугайєнко Л.Д. складено протокол про порушення митних правил № 6181/20500/18 за ознаками правопорушення, передбаченого частиною першою статті 483 Митного кодексу України (далі – МК України), у зв'язку із встановленням факту вчинення нею дій, спрямованих на переміщення товарів з приховуванням від митного контролю шляхом подання органу доходів і зборів як підстави для переміщення товарів документів, що містять неправдиві відомості щодо найменування товарів, вартості, маркування. Підставою для складання зазначеного протоколу про порушення митних правил стало виявлення у відправленому компанією «JSC SORELSA» (Литва) вантажі міжнародних поштових відправлень прихованих від митного контролю мобільних телефонів у кількості 3 468 штук. Згідно з вимогами статті 511 МК України безпосередні предмети правопорушення тимчасово вилучено.

Крім того, 16.10.2018 ГУ ДФС у Волинській області за фактом переміщення нествановленими особами на митну територію України високоліквідних товарів, а саме: мобільних телефонів в кількості 3 468 шт. орієнтовною вартістю 83 тис. доларів США, з приховуванням від митного контролю, розпочато кримінальне провадження № 32018030000000051 за частиною першою статті 212 КК України. За наслідками розслідування

05.03.2019 11:29

Вх. № 43850

частиною першою статті 212 КК України. За наслідками розслідування кримінального провадження слідчим ГУ ДФС у Волинській області 01.02.2019 прийнято рішення про його закриття у зв'язку із відсутністю завданої злочином шкоди.

У рамках провадження у справі про порушення митних правил № 6181/20500/18 Волинською митницею ДФС проведено низку процесуальних дій, зокрема товарознавчу експертизу товару, направлено запит до ТОВ «ПРЕМІУМ ПАКЕТ ГМБХ ЕНД КО. КГ» щодо надання копій документів, зокрема, що засвідчують замовлення фізичними/юридичними особами товару, зовнішньоекономічного контракту, що став підставою для поставки товару у міжнародному відправленні, а також статуту ТОВ «ПРЕМІУМ ПАКЕТ ГМБХ ЕНД КО. КГ» та наказу про призначення генерального директора товариства тощо.

За результатами розгляду справи про порушення митних правил № 6181/20500/18 Любомльським районним судом Волинської області 09.11.2018 винесено постанову, відповідно до якої прийнято рішення справу про порушення митних правил № 6181/20500/18 направити Волинській митниці ДФС для проведення додаткової перевірки у 2-місячний строк з дня одержання матеріалів справи.

Під час додаткової перевірки Волинською митницею ДФС ініційовано направлення запитів до митних органів Литовської Республіки та Республіки Польща. Відповіді на запити на цей час до Державної фіскальної служби України не надходили.

Відповідно до вимог постанови Любомльського районного суду Волинської області від 09.11.2018 у справі про порушення митних правил № 6181/20500/18 після закінчення строку на проведення додаткової перевірки, Волинською митницею ДФС матеріали справи направлено повторно до Любомльського районного суду Волинської області для розгляду та прийняття рішення.

Любомльським районним судом Волинської області 11.01.2019 винесено постанову, відповідно до якої провадження у справі про порушення митних правил № 6181/20500/18 закрито за відсутністю в діях особи складу правопорушення. В постанові суд констатував, що «...приєднанні до протоколу докази свідчать про невідповідність переміщуваних товарів товаросупровідним документам, що подавались до митного контролю на митному посту «Ягодин» Волинської митниці». Водночас, дійшовши до висновку про відсутність доказів щодо вчинення правопорушення Бугаєнко Л.Д., суд посилається на те, що під час розгляду судом справи не встановлено достатніх доказів причетності до незаконного переміщення товарів посадових осіб фірми відправника «JSC SORELSA».

Крім того, суд зазначив, що «оскільки невідповідність фактично переміщуваних товарів поданим до митного контролю товарно-супровідним документам по справі безпірно встановлена, вирішення долі цих товарів слід віднести до компетенції митниці: порушення провадження в справі про порушення митних правил щодо інших осіб за наявності законних і достатніх

для цього підстав або повернення товарів власнику, в тому числі, як помилково ввезених». З огляду на це вилучені мобільні телефони постановлено передати Волинській митниці ДФС для вирішення питання про їх долю в порядку статей 190, 243 або 488 МК України.

За результатами розгляду апеляційної скарги Волинської митниці ДФС на постанову Любомльського районного суду Волинської області від 11.01.2019 Волинським апеляційним судом 11.02.2019 винесено постанову, відповідно до якої рішення суду першої інстанції залишено без змін.

На цей час Волинською митницею ДФС вживаються заходи, направлені на встановлення відомостей щодо посадової особи фірми відправника «JSC SORELSA», обставин переміщення міжнародних поштових відправлень з метою розгляду питання щодо наявності в її діях ознак порушення митних правил.

За результатом розгляду надано відповідь народному депутату України Остріковій Т.Г.

З повагою

В.о. Голови



О. ВЛАСОВ