



**ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
И СОЦИАЛЬНЫЙ СОВЕТ**

Distr.
GENERAL

TRANS/WP.30/AC.2/2000/14
4 August 2000

RUSSIAN
Original: ENGLISH

ЕВРОПЕЙСКАЯ ЭКОНОМИЧЕСКАЯ КОМИССИЯ

Административный комитет Конвенции МДП 1975 года
(Двадцать девятая сессия, 19 и 20 октября 2000 года,
пункт 3 а) i) повестки дня)

**ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ФУНКЦИИ
ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО СОВЕТА МДП (ИСМДП)**

Деятельность ИСМДП

Доклад Председателя ИСМДП

Осуществление статьи 38 Конвенции МДП

Записка секретаря МДП

1. Контролируемый доступ физических и юридических лиц к процедуре МДП считается одной из основ системы МДП в целом (см. Справочник МДП 1999 года, стр. 8). Соблюдение этого основополагающего принципа компетентными органами Договаривающихся сторон может быть в полной мере обеспечено с помощью положений пункта 4 статьи 6 и части II приложения 9, а также, в какой-то степени, с помощью положений пунктов 1 и 2 статьи 38 Конвенции МДП.

2. На своей шестой сессии (23-25 мая 2000 года) Исполнительный совет МДП (ИСМДП) изучил взаимосвязь между двумя вышеуказанными группами положений и некоторые практические аспекты их применения. Ниже секретарь МДП излагает итоги обсуждения соответствующих вопросов на сессии; кроме того, по поручению ИСМДП он подготовил новые предложения по осуществлению статьи 38 Конвенции МДП.

3. ИСМДП сосредоточил свое внимание на вопросе о том, какие правовые последствия исключение лица из режима МДП в соответствии с пунктом 1 статьи 38 в одной Договаривающейся стороне должно иметь для других Договаривающихся сторон, в частности для страны, в которой данное лицо учреждено или имеет постоянное местопребывание. ИСМДП отметил, что основание для исключения того или иного лица из режима МДП в соответствии с указанной статьей, например виновность в серьезном нарушении таможенных законов или правил, применяемых при международной перевозке грузов, в разных Договаривающихся сторонах может толковаться совершенно по-разному. Поэтому ИСМДП высказал мнение о том, что такое исключение в одной Договаривающейся стороне не должно автоматически распространяться на другие Договаривающиеся стороны, в частности на страну, где данное лицо учреждено или имеет постоянное местопребывание.

4. Тем не менее в ходе процедуры выдачи разрешения в соответствии с частью II приложения 9 к Конвенции компетентные органы Договаривающейся стороны, где данное лицо имеет постоянное местопребывание или учреждено, должны надлежащим образом учитывать любую информацию о серьезных или неоднократных нарушениях таможенного или налогового законодательства, которая должна предоставляться другими Договаривающимися сторонами в соответствии с пунктом 2 статьи 38. Разрешение для того или иного лица пользоваться книжками МДП может быть отозвано временно или постоянно, если компетентные органы сочтут такие доказательства достаточными в соответствии с национальным законодательством.

5. ИСМДП подчеркнул, что уведомление об исключении в соответствии с пунктом 2 статьи 38 должно содержать не только фамилию исключенного лица, но также подробное обоснование для такого исключения, с тем чтобы обеспечить эффективное рассмотрение этого дела Договаривающейся стороной, где данное лицо имеет постоянное местопребывание или учреждено. Пока решение о возможном отзыве разрешения находится на рассмотрении компетентных органов, исключенному лицу должна быть дана возможность представить разъяснения, документы и свидетелей в свою защиту.

6. Учитывая изложенные выше соображения, ИСМДП счел, что для полного применения пунктов 1 и 2 измененной статьи 38 потребуются некоторые комментарии со

стороны Административного комитета МДП относительно таких понятий, как "виновное лицо", "серьезные нарушения таможенных законов или правил, применяемых при международной перевозке грузов", а также процедура сотрудничества между таможенными органами в процессе применения статьи 38 Конвенции. Секретарю МДП было поручено подготовить соответствующие предложения для следующих сессий ИСМДП и Административного комитета.

7. Кроме того, ИСМДП придерживался того мнения, что, прежде чем принимать такие комментарии, было бы преждевременным распространять любые сведения об исключенных лицах (так называемые "черные списки"), информация о которых также сообщается Совету в соответствии с пунктом 2 статьи 38 Конвенции. Распространение такой информации должно быть ограничено организациями, которые уже указываются в измененной статье 38 Конвенции.

8. В соответствии с вышеупомянутым поручением секретарь МДП предлагает следующий проект комментария к пунктам 1 и 2 статьи 38 Конвенции МДП:

Комментарий к статье 38

Добавить новый комментарий к пункту 1 статьи 38 следующего содержания:

"Лицо, виновное в серьезном нарушении таможенных законов или правил

Лицо следует считать виновным в серьезном нарушении таможенных законов или правил, применяемых при международной перевозке грузов, если компетентные органы какой-либо Договаривающейся стороны (таможенные органы, компетентные суды и т.д. в соответствии с национальным законодательством) вынесли вердикт о виновности, из которого вытекает ответственность этого лица за уплату таможенного долга, административных штрафов и/или других денежных санкций. Данный вердикт считается правосудным, если его не отменяют или если его действие не приостанавливают органы, принявшие решение, другие компетентные органы или другие апелляционные органы в соответствии с национальным законодательством".

Добавить новый комментарий к пункту 1 статьи 38 следующего содержания:

"Серьезность нарушения таможенных законов или правил, применяемых при международной перевозке грузов

Как правило, серьезность нарушения определяется согласно национальному законодательству Договаривающейся стороны, где нарушение было совершено или выявлено, в соответствии со статьей 37 Конвенции. Однако для обеспечения согласованного применения статьи 38 Конвенции таможенным органам рекомендуется считать серьезными нарушениями следующие перечисленные ниже случаи:

- контрабандный ввоз/вывоз или попытка контрабандного ввоза/вывоза товаров на таможенную территорию Договаривающейся стороны/с таможенной территории Договаривающейся стороны;
- неуплата таможенного долга в связи с международной перевозкой грузов в размере , равном или превышающем максимальную сумму на книжку МДП, установленную Договаривающейся стороной в соответствии с пунктом 3 статьи 8 Конвенции".

Добавить новый комментарий к пункту 2 статьи 38 следующего содержания:

"Сотрудничество между компетентными органами

Во время процедуры выдачи разрешения для того или иного лица в отношении пользования книжками МДП в соответствии с частью II приложения 9 к Конвенции, компетентные органы Договаривающейся стороны, в которой данное лицо имеет постоянное местопребывание или учреждено, должны надлежащим образом учитывать любую информацию, сообщенную другой Договаривающейся стороной в соответствии с пунктом 2 статьи 38 относительно серьезных или неоднократных нарушений таможенного законодательства, совершенных данным лицом. Таким образом, для обеспечения эффективного рассмотрения дела Договаривающейся стороной, где данное лицо имеет постоянное местопребывание или учреждено, такое уведомление должно содержать как можно более подробную информацию".

Добавить аналогичный комментарий к части II приложения 9 "Процедура".

9. ИСМДП отметил также, что компетентные органы договаривающейся стороны могут использовать положения пункта 1 статьи 38 и пункта 1 d) части II приложения 9, для того чтобы исключить из режима МДП национального транспортного оператора, виновного в серьезном нарушении таможенных законов, совершенное на территории этой страны. ИСМДП считал, что для этой цели предпочтительнее использовать пункт 1 d) части II приложения 9, поскольку первый вариант может привести к ситуации, когда транспортный оператор, исключенный из режима МДП в своей собственной стране, может по-прежнему осуществлять операции МДП в других странах, поскольку его разрешение пользоваться книжками МДП не было отозвано. В этой связи предлагается следующий новый комментарий:

Комментарий к статье 38

Добавить новый комментарий к пункту 1 статьи 38 следующего содержания:

"Исключение национального транспортного оператора из режима МДП

Для исключения из режима МДП национального транспортного оператора, виновного в серьезном нарушении таможенных правил, совершенного на территории страны, где он имеет постоянное местопребывание или учрежден, таможенными органами рекомендуется применять положения пункта 4 статьи 6 и пункта 1 d) части II приложения 9, а не пункта 1 статьи 38. Последний вариант может привести к ситуации, когда транспортный оператор, исключенный из режима МДП в своей собственной стране, может по-прежнему осуществлять операции МДП в других странах, поскольку его разрешение пользоваться книжками МДП не было отозвано".

Добавить аналогичный комментарий к части II приложения 9 "Процедура".

10. Административный комитет МДП, возможно, пожелает рассмотреть вышеизложенные проекты комментариев в целях их принятия или передачи Рабочей группе ЕЭК ООН по таможенным вопросам, связанным с транспортом, для дальнейшего рассмотрения.
