



Риск/ Сомнения / Факты Неподчинение / Нарушение / Мошенничество

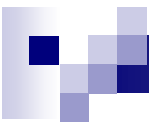
VIANNEY GEMME, ADB Consultant

The views expressed in this paper are the views of the authors and do not necessarily reflect the views or policies of the Asian Development Bank (ADB), or its Board of Directors, or the governments they represent. ADB does not guarantee the accuracy of the data included in this paper and accepts no responsibility for any consequences of their use. Terminology used may not necessarily be consistent with ADB official terms.

***Риск/ Сомнения / Факты
Неподчинение / Нарушение / Мошенничество***

Помощь Сотруднику Таможни в
определении и разнице между разными
уровнями:

- Риска / Сомнений / Фактов
- Неподчинения/Нарушения/Мошенничества
- И их различными элементами.



Риск / Сомнения / Факты (улики)

Неподчинение в сравнении с Нарушением в сравнении с Мошенничеством

- Сотрудник таможни совместно с аналитиком Информационной службы могут претти к выводам и определить элементы, чтобы предупредить Таможню о “Риске”
- Не обязательно “доказывать” риск с не опровержимыми уликами но, необходимо продемонстрировать и описать возможность случаев которые могут случится, основываясь на логике.
- Пример. История , статистика, “достоверная” информация,... и другие.

*Риск / **СОМНЕНИЯ** / Факты (улики)
Неподчинение в сравнении с Нарушением в
сравнении с Мошенничеством*

- Основываются на / устные оправдания rational
- Вещей (мероприятий) которые уже случились/ случаются / будут случатся;
- Мы можем основывать наши сомнения частично на хорошую оценку риска, а также на результаты наших запросов;
- Составляют часть наших оправданий для принятия силовых мер... для обнаружения или доказаня проступка при определении.

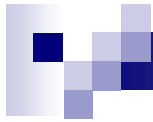
Риск / Сомнения / Факты (улики)
***Неподчинение в сравнении с Нарушение в
сравнении с Мошенничеством***

- Факты, физические улики, бумаги такие как счет-фактуры, повторные счета, отправка или упаковка, и тд,
- Действия правонарушителя, условия или приведенные версии в сравнении с добытыми данными сотрудника службы,
- Выявление спрятанных вещей, или, путем фотографирования скрытых отделений, итд.
- Элементы нарушения, факты которые необходимо определить для того чтобы утвердить (предписать) нарушения: -

Риск / Сомнения / Факты (улики)
***Неподчинение в сравнении с Нарушением в
сравнении с Мошенничеством***

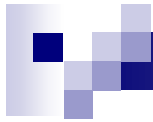
Определить:

- Кто – Человек / Где – Место / Когда – Дата и
Время / Что – действие (нарушение)
- Actus Reus – Закон о виновности /
стремление избежать проверки.
- Mens Rea – Знания о виновности...
Запрещения и ограничения.
- Противоречит какому закону...



*Риск / Сомнения / **Факты (улики)**
Неподчинение в сравнении с нарушением в
сравнении с Мошенничеством*

- В таможенной среде
- Мы работаем больше с: “физическими”, “документальными” or “показательскими” уликами (фактами).
- “Обстоятельства” должны быть (стать) частью нашего отчета по описанию ситуации но сами не являются уликами (фактами).



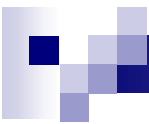
Риск / Сомнения / Факты (улики)

**Неподчинение в сравнении с Нарушение в
сравнении с Мошенничеством**

“административные разногласия” / “не - соответствия” правилам:

Не было доходов. / действие или во многих случаях упущения для того чтобы не подчинятся правилам, такие как:

- Не предоставление правильно оформленных форм, не предоставление требуемой детальной информации, не уважение времени – создание искусственной задержки,
- Не представлять человека в пункте контроля, и тд.
- Неподчинения во многих случаях решается путем обучения клиентов или предупреждением или если это серьезно то штрафом.



Риск / Сомнения / Факты (улики)

Неподчинение в сравнении с Нарушение в сравнении с Мошенничеством

- Путем доверенности или ошибок,
- Чтобы избежать налогов и выплат или получить обманом возмещение.
- Получение дохода /или, неразрешенные товары/или, не представляя разрешений или подобных важных требований
- Во многих случаях наказывается штрафом/ конфискацией / наложением ареста на товары (все административные процессы (меры))
- Или когда требуется судебное преследование (криминальные процедуры)

Риск / Сомнения / Факты (улики)
Неподчинение в сравнении с Нарушением в
сравнении с Мошенничеством

- Зная совершает “таможенное нарушение” но еще более использует **систему введения в заблуждение пострадавшего (таможню)**
- искажением, существенно и/или повторной потерей прибыли (*нанесен вред*)
- Таможня не в курсе и имеет право верить предоставленным документам / (**Таможня является пострадавшим**) Таможня упустила не из за того что закрывала на это глаза;
- “Нарушение” является определенным криминальным действием которую необходимо сопровождать с более детальным уровнем улик чем «неподчинение».