



Комисия по международна търговия

2013/0432(COD)

25.5.2016

СТАНОВИЩЕ

на комисията по международна търговия

на вниманието на комисията по вътрешния пазар и защита на
потребителите

относно предложението за директива на Европейския парламент и на
Съвета относно законодателната рамка на Съюза в областта на
митническите нарушения и наказания
(COM(2013)0884 – C8-0033/2014 – 2013/0432/(COD))

Докладчик по становище: Франк Пруст

PA_Legam

КРАТКА ОБОСНОВКА

Контекст

Митническият кодекс на Европейския съюз позволи хармонизирането на митническото законодателство. При все това, за да се гарантира спазването на митническите разпоредби и правомерното налагане на наказания, прилагането на кодекса попада в обхвата на националните законодателства на държавите членки.

Вследствие на това правоприлагането в областта на митническото законодателство следва 28 различни правни рамки и различни административни или правни традиции. Това поражда много големи различия при определенията и тежестта на наказанията в различните държави членки.

Обзор на положението по отношение на системите на държавите членки в областта на митническите нарушения и приложимите режими на наказания беше извършен чрез създадена от Комисията проектна група на доброволна основа, с участието на 24 държави членки, в рамките на програма „Митници 2013“.

Позиция на докладчика по становище

Подходът на докладчика по становище се съсредоточава върху три аспекта: рамката, съдържанието и формата на предложението за директива.

(1) Рамката на директивата представлява реална пречка. Дори ако се разгледа само заглавието, някои термини (нарушения, наказания) препращат към принципа на субсидиарност.

За да може становището на комисията по международна търговия да бъде зачетено и изцяло взето под внимание, докладчикът по становище предпочете да подходи към въпроса от перспективата на международната търговия.

(2) Резултатите от програма „Митници 2013“ показват различия при свързаните с нарушенията прагове или срокове, като тези различия поставят надеждността и функционирането на нашия митнически съюз в неизгодно положение спрямо нашите търговски партньори.

Поради това е необходимо да се осигури прозрачност и яснота, което следва да доведе и до икономии. Нашите международни задължения в рамките на Световната търговска организация (СТО) трябва да се спазват, за да се защити нашият пазар като цяло. САЩ вече изтъкнаха пред СТО несъответствието в рамките на европейския вътрешен пазар.

Докладчикът по становище желае най-вече предложението за директива да се разгледа в контекста на Споразумението за улесняване на търговията. Създаването на агенция или орган би позволило да се изпълняват аналитичните и координационните функции, без да се нарушава принципът на субсидиарност. Обменът на информация, чийто обхват варира от контрола до налагането на наказания, е необходим за бизнеса в Европейския съюз и в трети държави.

Способността да се опрости системата за наказания и нарушения следва да доведе до съгласуваност. Поради това е необходимо държавите членки да сближат по последователен начин наказанията, под формата не на прагове, а на диапазони за наказанията. Не е приемлив фактът, че икономическите оператори могат да избягват наказания в рамките на вътрешния пазар или че все още продължават да съществуват големи различия.

И накрая, докладчикът по становище предлага да се даде приоритет на териториалната характеристика на нарушението като основен критерий за определяне на компетентната юрисдикция с цел борба с търсенето на най-благоприятна правна система, както и на подобряването на регистрацията на стоки от митниците в случай на антидъмпингови разследвания, за да се избегне натрупване на складови наличности, с оглед на наказания под формата на данъци.

(3) Що се отнася до формата, докладчикът по становище би желал предложението за директива да има ефективен и ясен формат, позволяващ да се представят амбициозни предложения на водещата комисия, като същевременно се демонстрира спешността на ситуацията по отношение на неизпълнението на нашите международни задължения и потребностите на нашите стопански субекти.

ИЗМЕНЕНИЯ

Комисията по международна търговия приканва водещата комисия по вътрешния пазар и защита на потребителите да вземе предвид следните изменения:

Изменение 1

Предложение за директива Съображение 2

Текст, предложен от Комисията

(2) Вследствие на това митническите нарушения и наказания следват 28 различни правни рамки. В резултат на това дадено нарушение на митническото законодателство на Съюза не се третира по еднакъв начин в целия Съюз и наказанията, които могат да бъдат наложени във всеки отделен случай, се различават по своя характер и тежест в зависимост от държавата членка, която налага наказанието.

Изменение

(2) Вследствие на това митническите нарушения и наказания следват 28 различни правни рамки. В резултат на това дадено нарушение на митническото законодателство на Съюза не се третира по еднакъв начин в целия Съюз и наказанията, които могат да бъдат наложени във всеки отделен случай, се различават по своя характер и тежест в зависимост от държавата членка, която налага наказанието, **което води до евентуални загуби на приходи за държавите членки и нарушения на**

Изменение 2

Предложение за директива Съображение 3

Текст, предложен от Комисията

(3) Това различие в правните системи на държавите членки не само се отразява върху оптималното управление на митническия съюз, но и пречи на постигането на равнопоставени условия на конкуренция за икономическите оператори в рамките на *митническия съюз*, тъй като то оказва въздействие върху техния достъп до митнически опростявания и улеснения.

Изменение

(3) Това различие в правните системи на държавите членки не само се отразява върху оптималното управление на митническия съюз, но и пречи на постигането, **в рамките на митническия съюз**, на равнопоставени условия на конкуренция за икономическите оператори, **към които вече се прилагат различни набори от правила** в рамките на *Съюза*, тъй като то оказва въздействие върху техния достъп до митнически опростявания и улеснения.

Изменение 3

Предложение за директива Съображение 17

Текст, предложен от Комисията

(17) С цел да се улесни разследването на митническите нарушения, компетентните органи следва да разполагат с възможност за временно изземване на всякакви стоки, транспортни средства или всякакви други инструменти, използвани при извършването на нарушението.

Изменение

(17) С цел да се улесни разследването на митническите нарушения, компетентните органи следва да разполагат с възможност за временно изземване на всякакви стоки, транспортни средства или всякакви други инструменти, използвани при извършването на нарушението, **и да използват система за ранно предупреждение, за да съобщават на компетентните органи на другите държави членки за нарушението.**

Изменение 4

Предложение за директива

Член 1 – параграф 1

Текст, предложен от Комисията

1. Настоящата директива установява рамка, отнасяща се до нарушенията на митническото законодателство на Съюза, и предвижда **наказания** за тези нарушения.

Изменение

1. Настоящата директива установява рамка, отнасяща се до нарушенията на митническото законодателство на Съюза, и предвижда **диапазони за наказанията** за тези нарушения.

Изменение 5

Предложение за директива

Член 1 – параграф 2 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

2а. Настоящата директива обхваща задълженията на държавите членки към търговските партньори на Европейския съюз, както и Световната търговска организация и Световната митническа организация, с оглед на установяването на единен и ефективен вътрешен пазар, същевременно с улесняването на търговията и осигуряването на сигурност.

Изменение 6

Предложение за директива

Член 1 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Член 1а

Улесняване на търговията

За да се спазят задълженията на Съюза по Споразумението на СТО за улесняване на търговията, държавите членки работят съвместно за създаването на система за сътрудничество, включваща всички държави членки. Тази система има за цел координирането на ключови показатели за изпълнението по отношение на митническите наказания (анализ на броя на жалбите, процент на повторно нарушение и др.); разпространението на най-добри практики сред митническите администрации (ефективност на контрола и наказанията, намаляване на административните разходи и др.); предаването на опита на стопанските субекти и създаването на връзки между тях; мониторинга на начина, по който митническите администрации извършват своята дейност; и осъществяването на статистическа дейност по нарушенията, извършени от дружества от трети държави. В рамките на системата за сътрудничество всички държави членки се уведомяват незабавно за разследвания на митнически нарушения и за установени нарушения по начин, целящ улесняването на търговията, предотвратяването на навлизането на незаконни стоки на вътрешния пазар и подобряването на ефективността на проверките.

Изменение 7

Предложение за директива Член 5 а (нов)

Член 5а

Регистриране на вноса от държавите членки

Държавите членки гарантират, че техните митнически органи предприемат подходящи мерки за регистриране на вноса, без да чакат искане за това от страна на Комисията, така че мерките, свързани със спазването на Регламент (ЕО) № 1225/2009^{1а} на Съвета^{1а}, да могат впоследствие да бъдат приложени спрямо този внос, считано от датата на неговата регистрация. Внос може да се подложен на регистрация по искане на дружество от Европейския съюз, подкрепено с достатъчно доказателства, за да се обоснове подобно действие.

^{1а} Регламент (ЕО) № 1225/2009 на Съвета от 30 ноември 2009 г. за защита срещу дъмпингов внос от страни, които не са членки на Европейската общност (ОВ L 343, 22.12.2009 г., стр. 51).

Изменение 8

**Предложение за директива
Член 10 – буква а**

Текст, предложен от Комисията

а) когато митническото нарушение се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер до 15 % от стойността на стоките;

Изменение

а) когато митническото нарушение се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер **от 5 до 15%** от стойността на стоките **или от размера на отклоненията от облагане мита**;

Обосновка

В случая на товари с висока стойност (например нефт или суровини) глобите, изчислени въз основа на стойността на съответните стоки, могат да бъдат огромни. Следователно на държавите членки трябва да се предостави възможност да налагат глоби, изчислени или въз основа на стойността на съответните стоки, или въз основа на размера на митата, които е трябвало да им бъдат наложени.

Изменение 9

Предложение за директива Член 10 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) когато митническото нарушение не се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер до 22 500 EUR.

Изменение

б) когато митническото нарушение не се отнася за конкретни стоки – глоба или имуществена санкция в размер **от 7 500** до 22 500 EUR.

Изменение 10

Предложение за директива Член 11 – буква а

Текст, предложен от Комисията

а) когато митническото нарушение се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер до 30 % от стойността на стоките;

Изменение

а) когато митническото нарушение се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер **от 10** до 30% от стойността на стоките **или от размера на отклоненията от облагане мита;**

Обосновка

В случая на товари с висока стойност (например нефт или суровини) глобите, изчислени въз основа на стойността на съответните стоки, могат да бъдат огромни. Следователно на държавите членки трябва да се предостави възможност да налагат глоби, изчислени или въз основа на стойността на съответните стоки, или въз основа на размера на митата, които е трябвало да им бъдат наложени.

Изменение 11

Предложение за директива

Член 11 – буква б

Текст, предложен от Комисията

б) когато митническото нарушение не се отнася за конкретни стоки — глоба или имуществена санкция в размер до 45 000 EUR.

Изменение

б) когато митническото нарушение не се отнася за конкретни стоки – глоба или имуществена санкция в размер **от 15 000** до 45 000 EUR.

Изменение 12

Предложение за директива

Член 11 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Член 11а

1. **Размерите на глобите, приложими съгласно членове 9, 10 и 11, се преразглеждат от Комисията, съвместно с компетентните органи на държавите членки, пет години след влизането в сила на настоящата директива. Целта на процедурата по преразглеждане е да се гарантира, че размерите на глобите, налагани в рамките на митническия съюз, са съгласувани в по-голяма степен с оглед на хармонизирането на неговото функциониране.**

2. **Всяка година Комисията оповестява публично подробни сведения за санкциите, наложени от държавите членки за митническите нарушения, посочени в членове 3 – 6.**

3. **Държавите членки гарантират спазването на митническото законодателство по смисъла на член 5, точка 2 от Регламент (ЕС) № 952/2013, както и Регламент № 978/2012 на Европейския парламент и на Съвета^{1а}.**

^{1а} Регламент (ЕС) № 978/2012 на Европейския парламент и на Съвета от 25 октомври 2012 г. за прилагане на схема от общи тарифни преференции и за отмяна на Регламент (ЕО) № 732/2008 на Съвета (ОВ L 303, 31.10.2012 г., стр. 1).

Изменение 13

Предложение за директива Член 12 – параграф 1 а (нов)

Текст, предложен от Комисията

Изменение

Фактът, че към съответните стоки се прилагат забрани, количествени ограничения или мерки за наблюдение, основани по-специално на общественения морал, обществения ред или обществената сигурност, или на опазването на здравето и живота на хората, както са посочени в член 24, параграф 2 от Регламент (ЕС) № 2015/478 на Европейския парламент и на Съвета^{1а}, се счита за утежняващо обстоятелство.

^{1а} Регламент (ЕС) 2015/478 на Европейския парламент и на Съвета от 11 март 2015 г. относно общите правила за внос (ОВ L 83, 27.3.2015 г., стр. 16).

Изменение 14

Предложение за директива Член 15 – параграф 1

1. Държавите членки гарантират, че упражняват правораздавателна компетентност по отношение на митническите нарушения, посочени в членове 3—6, в съответствие с **който и да е от** следните критерии:

- а) митническото нарушение е извършено изцяло или отчасти на територията на тази държава членка;
- б) **лицето, което извършва** митническото нарушение, **е гражданин** на тази държава членка;
- в) **стоките, свързани с** митническото нарушение, **се намират на територията** на тази държава членка.

1. Държавите членки гарантират, че упражняват правораздавателна компетентност по отношение на митническите нарушения, посочени в членове 3 – 6, **и** в съответствие с **приоритетния ред на** следните критерии:

- а) митническото нарушение е извършено изцяло или отчасти на територията на тази държава членка;
- б) **стоките, свързани с** митническото нарушение, **се намират на територията** на тази държава членка.
- в) **лицето, което извършва** митническото нарушение, **е гражданин** на тази държава членка.

(Нова подредба на букви б) и в))

Изменение 15

Предложение за директива Член 15 – параграф 2

2. Държавите членки гарантират, че в **случай че** повече от една държава членка се обяви за компетентна по отношение на едно и също митническо нарушение, правораздавателната компетентност се упражнява от държавата членка, в която има висящо наказателно производство срещу същото това лице във връзка със същите факти. **Когато упражняването на правораздавателна компетентност не може да бъде определено в съответствие с първата алинея, държавите членки гарантират, че правораздавателната**

2. Държавите членки гарантират, че в **случаите, когато** повече от една държава членка се обяви за компетентна по отношение на едно и също митническо нарушение, правораздавателната компетентност се упражнява от държавата членка, в която има висящо наказателно производство срещу същото това лице във връзка със същите факти.

компетентност се упражнява от държавата членка, чийто компетентен орган първи е образувал производство по отношение на митническото нарушение срещу същото това лице във връзка със същите факти.

Изменение 16

Предложение за директива Член 16

Текст, предложен от Комисията

Държавите членки си сътрудничат и обменят всякаква информация, необходима за производство, отнасящо се до действие или бездействие, представляващо митническо нарушение, посочено в членове 3—6, по-специално в **случай че** повече от една държава членка е образувала производство срещу същото това лице във връзка със същите факти.

Изменение

Държавите членки си сътрудничат и обменят всякаква информация, необходима за производство, отнасящо се до действие или бездействие, представляващо митническо нарушение, посочено в членове 3 – 6, по-специално в **случаите, когато** повече от една държава членка е образувала производство срещу същото това лице във връзка със същите факти. **Целта на сътрудничеството между държавите членки е да се повиши ефективността на митническите проверки на стоки и да се хармонизират процедурите в рамките на Съюза.**

Изменение 17

Предложение за директива Член 18

Текст, предложен от Комисията

До [1 май 2019 г.] Комисията представя на Европейския парламент и на Съвета доклад относно прилагането на настоящата директива, като оценява степента, в която държавите членки са взели необходимите мерки, за да се

Изменение

До [1 май 2019 г.] Комисията представя на Европейския парламент и на Съвета доклад относно прилагането на настоящата директива, като оценява степента, в която държавите членки са взели необходимите мерки, за да се

съобразят с настоящата директива.

съобразят с настоящата директива.

Докладът включва критерии за изпълнение, демонстриращи напредъка, постигнат по отношение на укрепването на митническия съюз и сближаването на процедурите.

ПРОЦЕДУРА НА ПОДПОМАГАЩАТА КОМИСИЯ

Заглавие	Директива на Европейския парламент и на Съвета относно законодателната рамка на Съюза в областта на митническите нарушения и наказания	
Позовавания	COM(2013)0884 – C8-0033/2014 – 2013/0432(COD)	
Водеща комисия Дата на обявяване в заседание	IMCO 13.1.2014	
Становище, изказано от Дата на обявяване в заседание	INTA 13.1.2014	
Докладчик по становище: Дата на назначаване	Franck Proust 3.9.2014	
Разглеждане в комисия	16.2.2016	15.3.2016
Дата на приемане	24.5.2016	
Резултат от окончателното гласуване	+: 28 –: 9 0: 2	
Членове, присъствали на окончателното гласуване	Maria Arena, Tiziana Beghin, Daniel Caspary, Salvatore Cicu, Marielle de Sarnez, Santiago Fisas Aixelà, Karoline Graswander-Hainz, Ska Keller, Jude Kirton-Darling, Alexander Graf Lambsdorff, Bernd Lange, David Martin, Emmanuel Maurel, Emma McClarkin, Anne-Marie Mineur, Sorin Moisă, Alessia Maria Mosca, Artis Pabriks, Franck Proust, Godelieve Quisthoudt-Rowohl, Viviane Reding, Inmaculada Rodríguez-Piñero Fernández, Tokia Saïfi, Marietje Schaake, Helmut Scholz, Joachim Schuster, Joachim Starbatty, Adam Szejnfeld, Hannu Takkula, Iuliu Winkler, Jan Zahradil	
Заместници, присъствали на окончателното гласуване	Reimer Böge, Edouard Ferrand, Sander Loones, Georg Mayer, Lola Sánchez Caldentey, Judith Sargentini, Jarosław Wałęsa	
Заместници (чл. 200, пар. 2), присъстващи на окончателното гласуване	Dominique Bilde	