



ИНФОРМАЦИЯ ОТ УТВЪРДЕНИЯ ОТ ДИРЕКТОРА НА АГЕНЦИЯ „МИТНИЦИ“ ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ИНСПЕКТОРАТА ПО ЧЛ. 46 ОТ ЗАКОНА ЗА АДМИНИСТРАЦИЯТА В АГЕНЦИЯ „МИТНИЦИ“ ПРЕЗ 2023 Г.

Във връзка с регламентираните функции в чл. 11, ал. 3 от Устройствения правилник на Агенция „Митници“ (УПАМ), през 2023 г. Инспекторатът извърши редица проверки и дейности по изпълнение на предвидените мерки в Годишния план и в Антикоруptionния план на Агенцията за 2023 г., в изпълнение на Годишния план за дейността на Инспектората през 2023 г., както и по конкретни поводи, възложени от директора на Агенцията.

Извършените проверки и дейности от Инспектората през 2023 г. са свързани с осъществяване на административен контрол на структури, дейности и процеси в Агенцията, предлагане на мерки за ограничаване на установени пропуски и нередности, извършване на проверки за установяване на нарушения, прояви на корупция и неефективна работа на администрацията, незаконни или неправилни действия или бездействия на служителите, осъществяване на контрол и извършване на проверки във връзка със Закона за противодействие на корупцията и за отнемане на незаконно придобитото имущество (ЗПКОНПИ, ново заглавие: Закон за отнемане на незаконно придобитото имущество (ЗОНПИ), ДВ, бр. 84 от 06.10.2023 г.), респ. Закона за противодействие на корупцията (ЗПК), в сила от 06.10.2023 г., и Наредбата за организацията и реда за извършване на проверка на декларациите и за установяване на конфликт на интереси (НОРИПДУКИ) и др., прилагането на които допринесе косвено за изпълнението на фискалните задачи, за подобряването на административния капацитет, както и за укрепване на общественото доверие в морала и професионализма на митническите служители и повишаване престижа на митническата администрация.

1. В изпълнение на ангажиментите на Агенция „Митници“ в дейностите по превенция и противодействие на корупцията, след събиране, анализ и обобщаване на данните за резултатите от прилаганите в Агенцията мерки, съдържащи се в утвърдения „Антикорупционен план на Агенция „Митници“ за 2022 г.“, Инспекторатът изготви отчет за изпълнението на този план, а на база предложенията на работна група, в съответствие с насоките, приети от Националния съвет по антикорупционни политики, разработи проект

на Антикорупционния план за 2023 г., който беше утвърден от директора на Агенцията и съгласуван с министъра на финансите.

2. В изпълнение на утвърдения от директора на Агенция „Митници“ Годишен план за дейността на Инспектората през 2023 г., са извършени всички предвидени 7 планови проверки (по 6 теми) и 7 антикорупционни дейности (по 3 теми).

Извършени са следните планови проверки и дейности:

2.1. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“, е извършена проверка по изпълнението на одобрени от директора на Агенцията ключови препоръки и предложения, дадени от Инспектората при извършени планови или извънпланови проверки през предходната година. Проверката обхваща изпълнението на направени и одобрени предложения за подобряване на организацията на работа и контрол в проверените звена, за отстраняване на констатираните слабости и нарушения, както и за разработване, издаване и/или актуализиране на вътрешно-административни актове, във връзка с извършени през 2022 г. планови или извънпланови проверки от Инспектората – общо 34 ключови предложения и препоръки.

2.2. Извършени са проверки на 131 броя декларации за несъвместимост по чл. 35, ал. 1, т. 1 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.). Проверките са извършени относно достоверността на декларираните факти и обстоятелства в декларациите, като в нито една от тях не е установена несъвместимост.

2.3. Проверка по спазване срока за подаване на ежегодни декларации за имущество и интереси по чл. 35, ал. 1, т. 2 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.) от страна на митнически служители. Установиха се данни за извършено нарушение по чл. 238б от Закона за митниците, свързано с неподadena в срок декларация за имущество и интереси от един митнически служител. По случая е съставен Акт за установяване на административно нарушение. В резултат на образуваното административнонаказателно производство е издадено Наказателно постановление, с което на митническия служител е наложена глоба.

2.4. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“, е извършена проверка във връзка с информацията по чл. 42, ал. 1 от УПАМ, за доходите и имуществото на митническите служители за 2022 г., предоставена с писмо от изпълнителния директор на Национална агенция за приходите (НАП), рег. № 32-222593/ 14.06.2023 г.

Извършен е анализ на информацията, която се съдържа в предоставените от НАП общо 55 480 реда записи, систематизирани в пет вида данни, за 3425 митнически служители, извършени са разширени проучвания и проверки, и е установена в тази връзка фактическата обстановка.

За резултатите от проверката е изготвен доклад с приложения и конкретни предложения, които са одобрени от директора на Агенцията, и по които са предприети необходимите действия.

2.5. Извършени са проверки по предоставянето на административни услуги в звеното за предоставяне на административни услуги в Териториалното управление (ТУ) на Териториална дирекция (ТД) Митница Варна и в звеното за предоставяне на административни услуги в ТУ на ТД Митница Бургас. За резултатите от проверките са изготвени съответни доклади.

2.6. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“, е извършена комплексна проверка в Митническо бюро Интермодален терминал (МБ ИМТ) в ТД Митница Пловдив, на тема „Проверка по спазването на нормативната уредба, регламентираща дейността на митническата администрация“, за периода от 01.01.2023 г. до 30.09.2023 г. Обхвата на проверката е включил цялостната дейност на МБ ИМТ, като административно звено в структурата на ТД Митница Пловдив. Резултатите от проверката са обективирани в доклад, който е одобрен от директора на Агенцията и е предоставен на директора на ТД Митница Пловдив, за предприемане на действия по компетентност и осъществяване на контрол при изпълнението на направените предложения, с оглед подобряване на ефективността на осъществявания митнически надзор и контрол.

2.7. Проведени са анкетирания на преминаващи през ГКПП Дуранкулак, Кардам, Гюешево и Кулата превозвачи и пътници (общо са анкетирани 581 лица), с цел получаване на информация за дейността на митническите служители, вкл. за евентуално наличие на корупционни практики. За резултатите от анализа на анонимните анкети са изготвени съответни доклади.

2.8. Проведени са работни срещи по актуални въпроси на превенцията и противодействието на корупцията и други неправомерни деяния на служители, както и по конфликта на интереси, с ръководния състав на ТД Митница Варна и ТД Митница Бургас и на включени в тяхната структура митнически учреждения.

2.9. Новоназначените през 2023 г. служители в специализираната администрация на Агенция „Митници“, включени в базов курс за обучение в НУЦ, са преминали в рамките на този курс и обучение по въпросите на превенцията и противодействието на корупцията и конфликта на интереси, провеждано от двама служители от Инспектората.

3. През 2023 г. са извършени 139 броя извънпланови проверки, от които:

- 55 броя проверки по сигнали, по реда на АПК, съдържащи твърдения/информация за извършени неправомерни деяния на митнически служители или за проблеми в

организацията на работа в митнически учреждения, които са постъпили в Агенцията по съществуващи канали за подаването им, вкл. и чрез т.нар. „горещ телефон“;

- 2 бр. проверки по ЗПКОНПИ;

- 82 броя извънпланови проверки, по разпореждане на директора на Агенция „Митници“, по искане на прокуратурата или други органи на досъдебното производство.

Резултатите от всички проверки са докладвани писмено на директора на Агенция „Митници“. В резултат на извършените проверки са направени и одобрени съответни мотивирани предложения, в т.ч. за подобряване на организацията на работа и контрол на проверените структурни звена, за образуване на дисциплинарни производства, за сезиране на други компетентни органи – органи на прокуратурата, Министерство на вътрешните работи, и пр. До подателите на сигналите са изготвени отговори в сроковете, съгласно АПК.

4. В резултат на извършените проверки, при които са установени данни за извършени дисциплинарни нарушения, са направени и одобрени предложения за образуване на дисциплинарни производства срещу 52 служители. Директорът на Агенция „Митници, в качеството си на дисциплинарно наказващ орган, е наложил 50 дисциплинарни наказания, в т.ч. са уволнени 16 служители.

5. В изпълнение на съответни заповеди на директора на Агенция „Митници“, по конкретни поводи са извършени и следните извънпланови проверки и дейности:

5.1. Проверки на място в 4 митнически учреждения от състава на ТД Митница Бургас, свързани със установяване на съществуващите условия и създадената организация на работа и със спазването на служебната дисциплина от страна на митническите служители. Резултатите от тези проверки са отразени в разработения в Инспектората контролен лист и докладвани на директора на Агенцията.

5.2. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“ е извършена проверка по изпълнението на Заповед № ЗАМ-201/08.02.2023 г. на директора на АМ, във връзка с управлението на квотите за обем на износа, регламентирани в чл. 3м, параграф 7, ал. четвърта от Регламент на Съвета (ЕС) № 833/2014 г., относно ограничителни мерки с оглед на действията на Русия, дестабилизиращи положението в Украйна, посочени в приложение XXXII от същия. В резултат на проверката са направени мотивирани предложения за подобряване на организацията на работа по управлението на квотите за обем на износа. Освен това, деянието на едно длъжностно лице е квалифицирано като дисциплинарно нарушение, по повод на което е образувано дисциплинарно производство.

5.3. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, върху докладна записка от директора на дирекция „Информационни системи и аналитична дейност“ (ИСАД) в ЦМУ, Инспекторатът е извършил проверка по спазването на правилата

за мрежова и информационна сигурност в Агенция „Митници“ при използването на информационните активи на агенцията, по отношение на 30 митнически служители в ЦМУ. Деянието на едно длъжностно лице е квалифицирано като дисциплинарно нарушение, по повод на което е образувано дисциплинарно производство.

5.4. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, върху доклад на Инспектората, е извършена проверка на 87 бр. декларации за допускане за свободно обращение, регистрирани в МБ София-запад. За резултатите от проверката е изготвен съответен доклад.

5.5. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, върху доклад на Инспектората, беше събрана, анализирана и проверена цялата относима информация, свързана с установеното работно време в МП Варна ферибот, като проверката приключи с доклад с предложение за образуване на дисциплинарно производство срещу един служител на ТД Митница Варна.

5.6. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, върху доклад от дирекция „Последващ контрол“ в ЦМУ, беше извършена проверка по отношение оформени в митнически учреждения на ТД Митница Русе 239 бр. митнически декларации за допускане за свободно обращение на автомобили, с държава на изпращане Конфедерация Швейцария, с дата на първа регистрация след 01.01.2015 г., декларирани като: „употребявани“, „катастрофирали“, „повредени“, „наводнени“ и „дефектирани“. Като резултат от проверката са одобрени предложения, в т.ч. са образувани дисциплинарни производства срещу 5 митнически служители.

5.7. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, върху становище от зам.-директора на Агенция „Митници“, Инспекторатът извърши проверка, с цел установяване на фактите и обстоятелствата по издадени от директора на ТД Митница София, 2 броя Удостоверения за освободен от акциз краен потребител (УОАКП). Въз основа на установената цялостна фактическа обстановка, освен конкретните изводи по отношение на процесните УОАКП, бяха направени и допълнителни изводи и предложения, свързани с контролните действия, осъществявани от митническите органи при издаване на УОАКП.

5.8. Във връзка с постъпили в Инспектората, по разпореждане на директора на Агенция „Митници“, конкретни данни, пораждащи съмнение за конфликт на интереси, по отношение на един митнически служител, бяха образувани 2 отделни производства, както следва:

5.8.1. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“, е извършена проверка за наличието или за липсата на конфликт на интереси. Въз основа на събраните

доказателства по образуваното производство, на основание чл. 25, ал. 6 от НОРИПДУКИ, Комисията за проверка за наличието или за липсата на конфликт на интереси в Агенция „Митници“, изрази становище, че не се установява конфликт на интереси по отношение на митническия служител.

5.8.2. В изпълнение на Заповед на директора на Агенция „Митници“, е извършена проверка на подадените през 2018 г., 2019 г., 2020 г., 2021 г., 2022 г. и 2023 г. встъпителна и годишни декларации за имущество и интереси по чл. 35, ал. 1, т. 2 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.). Въз основа на проверените декларираните факти, съпоставени с информацията до която Инспекторатът има осигурен достъп, работната група излезе със заключение за съответствие. Докладът е одобрен със съответна заповед на директора на Агенция „Митници“.

Също така беше установено, че служителят не е подал декларация по чл. 35, ал. 1, т. 4 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.), за промяна в декларираните обстоятелства в декларацията по чл. 35, ал. 1, т. 2 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.), в частта на интересите, с което е нарушил разпоредбите на чл. 10, ал. 6 от ЗМ, поради което му бе съставен АУАН по чл. 238б от ЗМ, и е образувано АНП. На основание разпоредбата на чл. 58г, ал. 1, изр. второ от ЗАНН, в Инспектората беше изготвено предложение за сключване на споразумение и проекта на самото споразумение за приключване на административнонаказателното производство, по което от служителя беше заплатена съответната глоба.

5.9. В изпълнение на резолюция на директора на Агенция „Митници“, в Инспектората постъпи Постановление за възлагане на проверка, на Районна прокуратура – Хасково, ТО – Свиленград, във връзка с жалба от посолството на Република Чехия. Случаят касае задържан на МП Капитан Андреево камион, превозващ без необходимото разрешително стоки за военната промишленост. В определените от прокурора срокове, всички събрани материали по случая, както и изчерпателните отговори на поставените в постановленията въпроси, бяха предоставени със съответните доклади.

5.10. В изпълнение на резолюция на директора на Агенцията върху докладна записка, Инспекторатът извърши проверка, във връзка с предоставена информация за шестима митнически служители, които са подали встъпителни декларации за имущество и интереси по чл. 35, ал. 1, т. 2 от ЗОНПИ (редакция към ДВ, бр. 70 от 07.08.2020 г.), без да са приложили част II „Интереси“. В резултат на проверката са съставени 4 бр. АУАН за установени нарушения по чл. 238б от ЗМ, и са образувани 4 бр. АНП. Изготвени са предложения от името на директора на Агенцията за сключване на споразумения. През

отчетния периода са получени съгласия от двама от служителите, в резултат на което са изготвени съответните проекти на споразумения с тях.

5.11. В изпълнение на заповед на директора на Агенцията, Инспекторатът извърши извънпланова проверка в МП Лесово. Проверката обхваща създадената организация на работа в МП Лесово, издадените и действащи вътрешноадминистративни актове, и осъществявания контрол, съгласно изготвения от Инспектората и одобрен от директора на Агенцията, план за проверка. Проверката беше извършена на място в МП Лесово, в т.ч. и по време на смените на дневната с нощната смяна, както и въз основа на изисканите и предоставени информация и документи. Резултатите от проверката са предоставени на директора на Агенцията. Направени са направени мотивирани предложения за подобряване на организацията на работа и осъществявания контрол в МП Лесово, които са одобрени от директора на Агенцията. Към настоящия момент са предприети съответни действия по изпълнение на направените предложения.

6. Във връзка със Заповед № Р-135/02.08.2023 г. на министър-председателя на Република България, и Заповед на директора на Агенцията, беше осигурена, систематизирана и докладвана информация относно организацията на контролните режими при влизане във и излизане от страната на стоки през сухопътната граница на Република България със страни, които не са членки на ЕС, по отношение на административния капацитет, и посочени мерки за управление на идентифицирани потенциални рискове, свързани с интегритета на служителите.

7. В изпълнение на Заповед на директора на Агенцията, относно утвърждаване на „Обобщена пътна карта за изпълнение на мерките за управление на рисковете, касаещи организацията на контролните режими за влизане във и излизане от страната на хора и стоки през сухопътната граница на Република България със страни, които не са членки на ЕС“, и мерките от компетентността на Инспектората в АМ, в съответните срокове беше извършено следното:

7.1. По мярка 86: „Придобиване на разузнавателна информация за *modus operandi* на известни корупционни практики, за техните субекти и обекти, и възможности за противодействие“: В рамките на проведения от Световната митническа организация (СМО) симпозиум по теми, свързани с противодействието на корупцията и организираната престъпност, двама служители от Инспектората бяха командирани в централата на СМО в гр. Брюксел, Белгия, където беше предоставена обширна информация, включваща конкретни практически случаи и данни, от институции като Европол, Интерпол, от представители на специални служби и на митнически администрации.

7.2. По мярка 90: „Нормативна промяна и въвеждане използването на инструмент за отчитане на лоялността на митнически служители“, Инспекторатът подготви проект на „Методика за оценка на корупционния риск в Агенция „Митници“. Методиката има за цел да подпомогне дейността на Инспектората в Агенцията при оценяването на корупционния риск, ограничаването му, включително и превенцията, в съответствие с чл. 11, ал. 3, т. 2 от УПАМ и чл. 46, ал. 4, т. 2 от ЗА. Методиката беше утвърдена със Заповед № ЗАМ-1820/32-645373/24.11.2023 г. на директора на Агенцията.

7.3. По мярка 95: „Командиране на ръководни служители на „Инспекторат“ към АМ – ЦМУ на ГКПП „Капитан Андреево“ за срок от 1 месец“, със заповед на директора на Агенция „Митници“, държавен инспектор от Инспектората беше командирован за 1 месец, за осъществяване на мониторинг на организацията на работа в МП Капитан Андреево и МП Лесово, както и на изпълнението от служителите в посочените митнически учреждения на заложените в Кодекса за поведение на служителите в държавната администрация и в Кодекса за поведение на митническия служител етични норми. Мониторингът приключи на 10.10.2023 г., след което за резултатите е изготвен доклад, който е одобрен от директора на Агенцията и включва предложения за подобряване организацията на работа на пункта.

7.4. По мярка 96: „Сезиране на НАП за образуване на проверки, а при необходимост и възлагани ревизии по реда на Данъчно-осигурителния процесуален кодекс (ДОПК), на митнически служители“, беше подготвено първото писмо до изпълнителния директор на НАП, съдържащо приложения с индивидуализиращите данни за служители от МП Капитан Андреево и МП Калотина.

8. Служители от Инспектората участват в бизнес екипа по Заповед на директора на Агенция „Митници“, за изпълнение на проект „Изграждане на център за видео данни на Агенция „Митници“ – Етап 1“.

Те участваха в дейностите по определяне местоположението на камерите във всяко митническо учреждение, като в тази връзка са посетени на място над **60** обекта (митнически учреждения).

9. Действащият в Агенция „Митници“ „горещ телефон“ (денонощен автоматичен телефонен секретар), предоставя на граждани и представители на бизнеса, алтернативна възможност за подаване на предложения и сигнали. В изпълнение на разпоредбите на Правилата за организацията на работа с предложенията и сигналите в Агенция „Митници“, утвърдени със Заповед на директора на Агенция „Митници“, своевременно са обработени и отработени всички постъпили чрез него сигнали или предложения. През 2023 г. са регистрирани 10 броя съобщения.

10. Инспекторатът администрира Информационната система на Националния съвет по антикорупционни политики. През 2023 г. достъпът до тази система е преустановен, поради което за отчетния период е обработен само единствения постъпил преди това сигнал.

11. На Инспектората в Агенция „Митници“ е възложено да извършва проверка на митническите служителите в Централизираната информационна система на следствените служби, за целите на издаване на пропуски за ГКПП, както и по конкретен повод, като през 2023 г. са проверени данните за 164 служители на Агенцията и разпечатаните за тях справки са предоставени за послужване със съответни писма.

12. Други сфери на дейност, в които участие са взели инспектори от Инспектората:

- двама служители от Инспектората участваха в работата на 22-та сесия на Подкомитета по интегритета при Световната митническа организация;

- служител от Инспектората участва в работна среща на тема „Антикорупцията и Националната сигурност“;

- всички служители от Инспектората са участвали в обученията – по ЗПКОНПИ/ЗПК, по противодействие на корупцията;

- в подготовка на необходимите данни и въвеждането им в Раздел X „Антикорупция“, в Доклада за състоянието на администрацията през 2022 г.;

- в заключителните действия по приключването на договореностите с Центъра за изследване на демокрацията за провеждане на изследване за оценка на вътрешните политики и мерки за противодействие на корупционните рискове в Агенция „Митници“;

- в изразяването на становища по постъпили в Агенцията проекти на нормативни актове, и при изготвянето на информация, справки и становища по различни въпроси, във връзка с искане на други дирекции в ЦМУ или на други институции.

Всички извършени през 2023 г. проверки и дейности от Инспектората в Агенция „Митници“ са осъществени при спазването на принципите на законност, обективност и непристрастност, добросъвестност, равнопоставеност, независимост, самостоятелност, професионална етика и конфиденциалност.