

## Технологии и борьба с незаконной торговлей табачными Изделиями

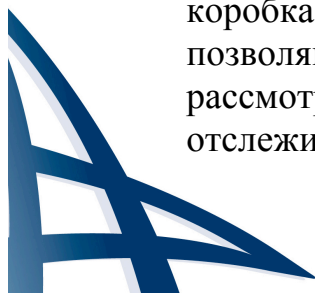
### Введение

Незаконная торговля табачными изделиями широко распространяющаяся и непрерывно изменяющаяся мировая проблема. Контрабанда и подделка миллиардов сигарет ежегодно серьезно отражается на социальном здоровье, расходует государственные деньги и нарушает социальную безопасность поддерживая сети организованной преступности и терроризма.

У незаконной торговли табачными изделиями много сторон. Имеется ввиду доступность контрабандных и поддельных сигарет по низкой цене, способствующая росту потребления и привлечению молодежи, и в то же время подрывается политика социального здоровья. Лишая государства миллиардов долларов приходящих с налогами и таможенными пошлинами, контрабанда и подделка сигарет приводят к уменьшению финансирования сфер социального здоровья; поэтому власти прилагают усилия по контролю над табаком. Незаконная торговля срывает высоконалоговую политику по табачным изделиям, которая, согласно исследованиям, есть один из самых эффективных методов по ограничению употребления табачных изделий.

Рамочная Конвенция по Контролю над Табаком ( РККТ ) относящаяся к Международной Организации Здравоохранения – международное соглашение вступившее в силу в 2005ом году, признает важность элиминации этой незаконной торговли. В 2007 году, Стороны по РККТ договорились начать переговоры по дополнительному соглашению, или протоколу о борьбе с незаконной торговлей. Первая сессия переговоров состоялась в Женеве в феврале 2008 года. Вторая сессия планируется в конце октября 2008 года.

Все новейшие высокотехнологические достижения – от зашифрованных налоговых марок до технологии микрочипов – могут использоваться в борьбе с незаконной торговлей табачными изделиями. Статья 15 РККТ требует от ратифицирующих сторон принятия методов для подтверждения того, что каждая пачка, коробка, главная упаковка табачных изделий имеет обозначение позволяющее государствам определить источник продукта и рассмотреть вопрос о внедрении системы для «определения и отслеживания». Система для прослеживания позволит властям



наблюдать движение табачных изделий. Отслеживание помогает установить момент, с которого табак отклоняется к нелегальным каналам.

### **Проблема незаконной торговли**

Пока незаконная торговля табачными изделиями, размер которой трудно определить, представляет собой тайный преступный мир, данные указывают на то, что почти 1/3 законного сигаретного экспорта отклоняется к контрабандному рынку.<sup>1</sup> Сведения за 2006 год показывают, что много-миллиардный теневой бизнес составлял 10.7% с мировых продаж, или 600 миллиардов сигарет.<sup>2</sup> В то же самое время, подделка продукции, стимулированная новыми технологиями, стала категорией, развивающейся быстрее всего среди остальных видов незаконной торговли табачными изделиями.<sup>3</sup> В Европейском Союзе, например, основная угроза, признаваемая представителями компетентных органов, это производство и контрабанда поддельных сигарет.<sup>4</sup> В историческом аспекте правоохранительным органам было трудно следить за контрабандой табака. Бывший американский представитель таможни подвел итог по проблеме следующим образом:

«Часто фактуры описывали содержание сигаретного контейнера как «сделано в Америке» не указывая на торговую марку. Отгрузки продавались несколько раз пока сигареты находились в транзитной зоне; фактуры отправлялись факсом или другим образом многократно и в следствии этого самая важная информация была невидна после пересылок или вероятно изменена в ходе пересылок. Сигаретные пачки и коробки не имели никаких уникальных серийных номеров которые должны были распознавать правоохранительные власти.

<sup>1</sup> Йосенс Л, Ро М., Закрыть кран: Новейшая информация о контрабанде сигарет в Британии и Швеции, с рекомендациями по контролю над контрабандой. Международный центр заболеваний легких имени Дв. Туберка, март 2003 г; 7(3); стр. 214-222

<sup>2</sup> Альянс Рамочной Конвенции. Насколько велика незаконная торговля табаком в 2006ом году?, Женева, 2007 г, находящийся в <http://www.fctc.org/dmdocuments/fca-2007-cop-illicit-trade-how-begin-2006-en.pdf>.

<sup>3</sup> Незаконная торговля. Евромонитор\_\_\_\_\_, 5 июнь 2008 г.

<sup>4</sup> Контрабандные и поддельные сигареты: часто задаваемые вопросы. Европейский Союз, Брюссель, 14 декабрь 2007 г, пресс-релиз, находящийся в <http://europa.eu/rapid/pressReleasesAction.do?reference=MEMO/07/584&format=HTML&aged=1&language=EN&guiLanguage=en>.

Уникальные номера на мастер кейсах часто удалялись перевозчиками с целью препятствия законным усилиям по отслеживанию сигарет.<sup>5</sup>

### **Технологические достижения**

#### **Цифровые налоговые марки**

Новые цифровые налоговые марки которые шифруются невидимыми чернилами и которые состоят из незаметных ( скрытых ) кодов содержавшие данные каждого пакета затрудняют преступников в их подделке сигарет.

Марки содержат зашифрованную информацию которую правоохранительные и прочие компетентные органы могут расшифровывать портативном сканером. Это позволяет правоохранительным органам отличать настоящие налоговые марки от даже самых усовершенствованных подделок.

Чтобы преодолеть серьезную проблему поддельных сигарет, американский штат Калифорния внедрил в 2005 году высокотехнологичную систему налоговых марок наряду с повышенными мерами по исполнению законного порядка. Данные каждой сигаретной пачки можно загрузить в центральной системе для управления данными.

Новая Калифорнийская система была рассчитана на затраты в 9 миллионов американских долл. ежегодно, взамен она гарантировала государству возвращение крупных дополнительных доходов с сигаретных налогов. Дополнительно 75 миллионов ам. долл. были получено в период с января 2004 года по март 2006 года в следствии применения налоговых марок и нового закона по штату, требующего лицензирования всех лиц участвующих в продаже табачных изделий.<sup>6</sup> Калифорнийские власти установили значительный спад убытков возникающих из-за ухода от сигаретного налогообложения: с 292 миллионов долларов в 2005 году до 182 миллионов долларов в 2006 году.<sup>7</sup> Следователи заявили, что процент поддельных продуктов по местам розничной торговли уменьшился, также уменьшился и

<sup>5</sup> Коледж Дж III, Показания перед Американской Палатой Представителей, Юридический Комитет, Подкомиссия по преступлениям, терроризму и национальной безопасности, 1 мая 2008 г, находящийся в : [http://judiciary.house.gov/hearings/hear\\_050108.html](http://judiciary.house.gov/hearings/hear_050108.html)

<sup>6</sup> Информация собрана при посещении State Board of Equalization, Калифорния, пресс-релиз, 27 июня 2007г.

<sup>7</sup> Бети Йе объявляет новые прогнозы о потерях табачных налогов, Государственный Исполнительный Комитет по Равноправию, Калифорния, пресс-релиз, 27 июня 2007г.

процент точек розничной торговли, со сбывающих поддельные продукты.<sup>8</sup>

Цифровая система налоговых марок была внедрена в Бразилии, стране, перед которой стоит крупная проблема контрабанды табачных изделий в Латинской Америке.<sup>9</sup> В Бразилия помимо экстенсивной контрабанды через ее границы, был период, когда только две Бразильские крупные компании производящие сигареты выплачивали налоги. Четырнадцать мелких национальных компаний выпускавших 16 млрд сигарет в год, не платили налог на сигареты как промышленную продукцию. Затраты с доходов Бразильского правительства в 2006 году были 280 миллионов долл. В целом, в 2006 году незаконная торговля сигаретами составляла 35% Бразильского рынка: контрабанда из соседних государствах составляла 20%, а доля местного незаконного производства была 15%.<sup>10</sup>

Чтобы разрешить проблему с незаконным производством, Бразилия установила требование по лицензированию всех производителей и внедрила наряду с системой цифровых налоговых марок, национальную систему мониторинга, включающую оборудование для автоматического учета сигарет на каждой производственной линии. Цифровые налоговые марки, выпущенные Бразильским Монетным Двором имеют уникальный код для каждой пачки сигарет. Марки содержат информацию о продукте. Эти данные загружаются в сервер управления данными, который контролируется Министерством Финансовых. Эта новая система позволяет распознавать настоящие сигареты от поддельных а также верифицирует подлинность налоговых марок зафиксированных на упаковках.

Бразильский закон обязал производителей заплатить за внедрение системы; расходы были определены в 1.7 ам. цента. за пачку.<sup>11</sup>

Государственные расходы минимальные. Недостаток этой системы

<sup>8</sup> Бюро Государственного Аудита, Аудитор Штата Калифорнии, Государственный  
\_\_\_\_\_ Исполнительный Комитет по Равноправию