

فشرده گزارش هیات موظف در مورد 14 شرکت که به ارایه اسناد معافی خلاف حقیقت در سالهای 1388 و 1389 از پرداخت محصول گمرکی و مالیه فرار نموده است.
تاریخ :

به مقام محترم ریاست عمومی نظارت و مبارزه علیه فساد اداری!

مقدمه :

بناسی از راپور های واصله از مراجع رسمی به این اداره باساس هدایت مکتوب نمبر (683) مورخ 1390/7/16 و مکتوب نمبر (808) مورخ 1390 / 8 / 23 ریاست محترم دفتر این اداره عالی ، هدایت مختلط مرکب از نماینده گان محترم امنیت ملی ، لوی څارنوالی تحت ریاست این اداره توظیف گردیده بود تا راپور های واصله را از مراجع رسمی مبنی بر اینکه شرکت های رید ستارانتر پرایس ، ریدستار انتر پرایز ، هلیا لوژستیک ، سوپریم فود سرویس ، افروز لمیتد ، قلندر لوژستیک ، ایمکس لمیتد ، امان ولی لمیتد ، بلال شاهد ، سوپریم فیول ، ابلوت لمیتد و NCS لمیتد از جمله شرکت های وارد کننده واکمالاتی اند ، که اموال تجارتی اعم از تیل طیارات ، لوازم ساختمانی ، لوژستیک، خوراکه باب و غیره را تحت عنوان معافیت گمرکی مربوط به قوای نظامی ، ناتو ، ایساف و امریکا را از طریق بندر حیرتان در سال های (1388 و 1389 وارد کشور نموده و با ارایه اسناد معافیتی تزویری از پرداخت محصول و مالیه فرار کرده است به منظور معلوم نمودن صحت و ثقم راپور های واصله جهت تحکیم قانونیت و تامین عدالت در پرتو قوانین نافذه کشور تحت بررسی قرار داده و نتیجه آنرا به مقام محترم ریاست عمومی مبارزه با فساد اداری ارایه نمایند .

بخش اول : دلایل قانونی برای معافیت از محصول گمرکی و مالیه اموال وارده قوت های نظامی مستقر
افغانستان

- فرمان 1788 مورخ 1388/5/13 مقام محترم ریاست جمهوری

- مطابق به کنوانسیون وینا 18 / اپریل / 1961

- مرافقتنامه های SOFA و MTA

- ضرز العمل های خصوصی بمنظور معافیت مالیاتی شرکت از با بت قرار داد شرکت وارد کننده با بخش نظامی ایالات متحده امریکا مستقر در افغانستان.

بخش دوم : مطابق روحیه متن راپور های واصله که به این هیات کاپی های آن سپرده شده بود به بندر سرحدی حیرتان که ریاست گمرک ولایت بلخ نیز آنجا موقعیت دارد به تاریخ 1390/7/19 رفته و به کار آغاز نمودیم بعد از جمع آوری اسناد مندرج سیستم اسیکودای گمرک سرحدی حیرتان ، ریاست مواد
ریاست خدمات بندری ، اسیکودای گمرک محصولی ، گمرک بلخ و دروازه دخولی و خروجی

گمرک مذکور از بابت سالهای 1388 و 1389 در مورد شرکت های قرار دادی و اکمالاتی قوتیهای ایساف، ناتو و امریکا پیرامون هویت مالیاتی هر شرکت، تعداد مجموعی تی یک های وسایط محموله های وارده حیرتان، گمرک مقصود، تعداد و وزن مجموعی وارده، نوعیت جنس، تعداد مجموعی معافیت ها و فورم سند تصفیه، مقدار مجموعی انتقال یافته و باقی مانده از معافیت ها مجموع اندازه محصول و مالیه از دست رفته، نمبر ارسالی اطمینانیه به وزارت مالیه و سایر موارد که ایجاب آنرا مینمود معلومات مستند حاصل نمود و با مقایسه اسناد ارایه شده اسیکودای گمرک سرحدی حیرتان بملاحظه راپور های واصله از مراجع رسمی چنین معلوم گردید که یکده تی یک های مندرج اطلاعیه، گمرک مقصود آن، ریاست گمرک کابل بوده و یا بعضی آن هم گمرک بلخ و یا گمرک کابل بوده است و هکذا تفاوت فی مابین اطلاعات واصله و معلومات جمع آوری شده شعبات ذیربط گمرک حیرتان به ظهور میرسد که در جداول مقایسوی نمبر (1) تی یک ها و نمبر (2) وزن مجموعی هر شرکت، ضمیمه این گزارش تفاوت فی مابین شان به وضاحت معلوم میگردد که قابل تحقیق اداره محترم لوی خرنوالی دانسته شده است.

بملاحظه جدول مقایسوی فوق الذکر جنس وارده شرکت های مذکور به دو قسمت عمده تقسیم میگردد.

الف: تریبار یعنی مواد نفتی

پ: خشک بار یعنی لوازم ساختمانی، خواکه باب و لوژستیک و غیره میباشد

بخش مواد نفتی:

شرکت های ریدستار انتر پرایس لمیتد، ریدستار انترپرایز لمیتد، سوپریم فیول و ان.سی. اس از و امان ولی از جمله شرکت های اند که تیل طیارات و غیره را تحت عنوان معافیت گمرکی مربوط به قوای نظامی ناتو، ایساف و امریکا را از طریق بند رحیرتان وارد کرده.

بخش خشک بار:

شرکت های سپریم فود، هلیا لوژستیک، بلال شاهد، بلال اسوسیت، افروس لمیتد، ایمکس، ابلوت لمیتد و افروز لمیتد از جمله شرکت های اکمالاتی اند که مواد خوارکه باب و لوازم ساختمانی و غیره را تحت عنوان معافیتی به قوت های نظامی مستقر در افغانستان از طریق بند رحیرتان وارد کشور نموده است

بمطور معلوم نمودن صحت و ثقم موضوع هیات مختلط موظف کاپی های فورم معافی که از طریق ایمل ها به گمرک سرحدی حیرتان غرض اجراءات ارسال نموده از آمریت معافی مطالبه نمود در جواب تحریر نموده که آمریت معافی ریاست عمومی گمرکات وزارت مالیه کاپی فورم های معافی را نگهداری نمی نمایند و از ارایه ایمل های مذکور و اسناد ضمیموی فورم های متذکره نیز عاجز ماندن و هیات ناگزیراً موضوع را به آمریت معافی در میان گذاشته که چه نوع اسناد و مدارک جهت حسابدگی و

شفافیت در شعبه مربوطه دارند در جواب گفت که صرف دیتابیس معافی جوابگو ما است که بعد از اسناد معافی ماستر معافی و جزییات فورم ماستر معافی را به دسترس هیات قرار داد.

و قتیکه به کاپی های فورم های معافی طی مراحل شده شرکت های تحت کار هیات که از گمرک های محصولی حیرتان و کابل بدست آورده بود غرض معلوم نمودن واقعی و یا خلاف حقیقت یعنی تزویری به تطبیقات در معینیت عواید و گمرکات با معلومات ارایه شده آمریت معافی آغاز نمودیم از مقایسه و مقارنه آن به چنین نتیجه متوصل گردیدیم که یک تعداد فورم های معافی تطبیق شد و یکده آن با معلومات ارایه شده دیتابیس به ترتیب ذیل تطبیق نگردید.

1. شرکت ریدستار به تعداد چهار ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 14740447 دالر امریکائی معادل 737611967.88 افغانی .
2. شرکت سپریم فیول به تعداد هشت ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 40293600 دالر امریکائی معادل 2016291744 افغانی
3. شرکت سپریم فود سرویس به تعداد 60 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 638133 دالر امریکائی معادل 31932175 افغانی.
4. شرکت NCS به تعداد دو ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 738304 دالر امریکائی معادل 36944732 افغانی .
5. شرکت بلال شاهد به تعداد 299 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 4317600 دالر امریکائی معادل 216052704 افغانی .
6. شرکت بنزلی انوسیت به تعداد 443 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 8872500 دالر امریکائی معادل 443979900 افغانی.
7. شرکت افروس به تعداد 15 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 132710 دالر امریکائی معادل 6640808.4 افغانی .
8. شرکت ابلوت به تعداد دو ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 7236 دالر امریکائی معادل 362089.44 افغانی .
9. شرکت ایمکس انترنشنل به تعداد 35 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 352374.8 دالر امریکائی معادل 17632834.99 افغانی.
10. شرکت قلندر لوژستک به تعداد دو ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 14400 دالر امریکائی معادل 720576 افغانی .

11. شرکت هلیا لوژستک به تعداد 73 ورق فورم معافی که فوتو کاپی آن درج دوسیه بوده و مالیه و محصول آن مبلغ 200679.68 دالر امریکائی معادل 10042011.18 افغانی .

قرار شرح فوق فورم های معافی متذکره تطبیق نگردید یعنی به اصطلاح دیتابیس امریت معافی و ریژیم گمرکی آنرا به رسمت نمی شناسد بناً خلاف حقیقت و مشبوه بوده است.

که البته غرض تثبیت خساره وارده وفق فقره (3) ماده (11) قانون اداره عالی مبارزه علیه فساد اداری

فورم های معافی متذکره را رسماً به اهل خبره و متخصصین گمرکات محول گردید تا مطابق قانون

گمرکات ، طرز العمل و تعرفه گمرکی نافذ سالهای 1388 و 1389 محصول و مالیه فورم های مذکور را سنجش و به این هیات غرض اجراءات مقتضی ارایه نمایند چنانچه بعد از سنجش مبلغ مجموعی محصول و مالیه شرکت های فوق الذکر رامبلغ 70307983 هفتاد میلیون سه صد و هفت هزار و نهصد و هشتاد سه دالر امریکائی را تثبیت نمود که اوراق آن قید دوسیه بوده و قرار استعمال هیات عنوانی بانک مرکزی نرخ فی دالربه تاریخ 1391/2/31 فروش فی دالر 50.24 و خرید آن 50.04 افغانی معلومات داده است.

در صورتیکه فی دالر 50.04 افغانی باشد سنجش و محاسبه نمایم با مبلغ مجموعی 3518211469.32 سه میلیارد دو پنجمصد و هجده میلیون دو صد و یازده هزار چهارصد و شصت و نه افغانی بالغ میگردد. که بخش عمده از دست آورد های هیات به شمار میرود علاوه بر آن از جمله دست آورد های که در اثر تب و تلاش هیات مبلغ مجموعی از مدرک جریمه تاخیر تی یک ها که معتبر گردیده مبلغ مجموعی 2853503 افغانی از طریق گمرک کابل تحویل بانگ گردیده است که اویز های آن موجود میباشد. و هکذا مربوط شرکت های افروس بلال شاهد و سوپریم فیول و ایمکس در حدود مجموعاً به تعداد 102 عراده تی یک میشود تا هنوز معتبر نگردیده است و هکذا بلال اسوسیت و بلال شاهد از طریق سپن بولدک به تعداد 29279 قطعه علم و خبر ترتیب و اموال را وارد کشور نموده است

و تا اکنون به گمرک محصولی کندهار مراجعه نکرده که در این مدت طولانی جریمه تاخیر آن مطابق قانون گمرکات و طرز العمل گمرکی که مبلغ گزاف را از مدرک جریمه تاخیر را در بر میگردد که بعد از تکمیل بررسی توسط هیات جداگانه در گمرک کندهار نیز ابراز نظر خواهند نمود.

جدول (2) وزن مجموعی

د جدول د اوسني و مقبوضون وزن مجموعي شرکت های ورده اعلان معاني نواي تقاسم مستقر نو افغانستان از بهیت ستهای 1388 و 1389

شماره	اسم شرکت	معلومات شرکت سردی 1388 و 1389	ریاست مواد تقاسم	ریاست خدمات پندری	اسیگورای شرکت تخصصی	اسیگورای مرکزی (سزور)	معلومات شرکت	ملاحظات
1	ریاستنتر انتر پرایس وانترپرایز	403890.630	419828	0	403890.630	403890.751	603071	نو عراده موثر اظنه.
2	سوپریم فیول	61626.930	64133	0	61626.930	61626.930	94056.919	63585 تیل طیارات و 1910 تیل بول از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 3.560 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.
3	امان وئی	737.502	0	399 کاشنیر پاپ	1163.884	755.527		
4	NCS	7025.260	8471	0	7025.260	7025.260	11520	
5	کلندر لوزسنگ	1960.295	0	1748.157 کاشنیرپاپ	1216.462	551.770	1741.112	
6	سوپریم فود سرویس	58421	0	65424 کاشنیر پاپ	2519.197	6223.701	5307.968	از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 382.437 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.
7	افروز لمتک	8499.544	0	12145.26	0	8499.544	0	به ملاحظه معلومات آمريت معاني و ترانزیت شرکت کابل، افروز پارچان شرکت پلال اوسیت بوده ویتام خود فودم معاني طی مراحل تکیده است.
8	خدمات لوزسنگی هلیا	3955.626	0	11154	3649.625	3657.585	17565.421	
9	پلال شاهد لمتک	25356.87	0	60631	128.294	24221.014	16458.948	از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 26.913 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.
10	ایمکس لمتک	2717.332	0	174	2736.332	2962.257	4153.469	از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 27.870 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.
11	پسلورت لمتک	167.120	0	0	167.120	159.280	382.114	
12	افروس لمتک	0	0	20522	18599.445	18599.446	13680.224	از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 825.229 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.
13	پلال اوسیت	0	0	0	58472.669	58472.669	29296.214	از جمله معلومات ارایه شده سرور مقدار 79.229 تیل آن از تی یک های نامعتبر میباشد.

قرار شرح فوق ستون های فوق الذکر برویت اسناد ارایه شده دفتر گمرکات ترتیب است.

جدول نمبر (1) TI ها

جدول معلوماتی و مقایسوی TI های وارد اموال معنایی نوای نظامی مستقر در افغانستان از بنای سالهای 1388 و 1389.

ملاحظات	معلومات شرکت	اسیودای مرکزی	اسیودای مرکز باج	اسیودای کمرک باج	کمرک معصومی	کمرک سرحدی	کمرک مرسد	راپدر واسله سال 1388 و 1389	اسم شرکت	شماره
	27004	18225	18225	18225	18225	18225	21380		رایدستر انتر پرایس و انتر پرایز	1
	851	968	927	927	927	968	994		خدمات نوزستیگی هلیا	2
به ملاحظه معلومات امریت معنایی و ترازیت کمرک کابل، افروز پارچلان شرکت بلال اوسویت بوده و بنام خود کلام فورم معنایی طی مراحل تکمیل کرده است.	0	1107	1107	1107	1107	1107	1545		افروز لمیتد	3
3190 قطعه تی یک طی مراحل شده در کمرک کابل.	308	3346	74	3190	3542	3369			سوپریم فود سرویس	4
39 قطعه تی یک طی مراحل شده مربوط کمرک کابل موبیل.	157	39	102	102	165	170			کلتور نوزستیگی	5
	479	379	339	339	340	202			ایمکس لمیتد	6
معلومات کافی از طرف شرکت ارایه نگردیده است.		57	43	42	98	384			امان وکی	7
64 قطعه تی یک قبل از نقل شدن سیستم اسیودای طی مراحل شده است.	327	327	327	391	327	327			NCS	8
	1518	1717	10	1717	1860	8834			بلال شاهد لمیتد	9
	4771	2797	2799	2799	2797	3128			سوپریم فیورل	10
بعد از مطالبه مکرر از بیمه ایمل به تعداد 15 تی یک مربوط سال 1388 را به این هیات ارایه نمود	36	20	21	20	21	2134			ایسلورت لمیتد	11
	1545	1465	0	1465	0	0			افروس لمیتد	12
	4362	6061	0	6061	0	0			بلال اوسویت	13

قرار شرح فوقی ستون های فوقی الذکر برویت استناد را به شده دفتر کمرک نویت گردیده است.