



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА
(ФТС РОССИИ)

ПРИКАЗ

24 августа 2022 г.

№ 671

Москва

**Об утверждении типовых положений о подразделениях
валютного контроля таможенных органов Российской Федерации**

В соответствии с пунктом 9 Общего положения о региональном таможенном управлении, утвержденного приказом ФТС России от 20 сентября 2021 г. № 797 (зарегистрирован Минюстом России 22.10.2021, регистрационный № 65550), пунктом 15 Общего положения о таможене, утвержденного приказом ФТС России от 20 сентября 2021 г. № 798 (зарегистрирован Минюстом России 22.10.2021, регистрационный № 65549), п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить:

1) типовое положение о подразделении валютного контроля службы федеральных таможенных доходов регионального таможенного управления (приложение № 1);

2) типовое положение о подразделении валютного контроля службы федеральных таможенных доходов таможни (приложение № 2);

3) типовое положение о подразделении валютного контроля таможни фактического контроля (приложение № 3);

4) типовое положение о подразделении валютного контроля электронной таможни (приложение № 4).

2. Начальникам таможенных органов Российской Федерации, в структуру которых входят поименованные в подпунктах 1 – 4 пункта 1 настоящего приказа подразделения, обеспечить разработку положений о данных подразделениях на основании типовых положений, утвержденных настоящим приказом, представление их на согласование в вышестоящий таможенный орган и утверждение в соответствии с установленным порядком.

3. Признать утратившими силу:

1) приказ ФТС России от 18 октября 2016 г. № 1986 «Об утверждении типовых положений о подразделениях валютного контроля таможенных органов»;

2) приказ ФТС России от 19 июня 2020 г. № 552 «О внесении изменений в приказ ФТС России от 18 октября 2016 г. № 1986».

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя руководителя ФТС России Давыдова Р.В.

Руководитель



В.И. Булавин

Приложение № 1

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФТС России

от 24 августа 2022 г. № 671

**Типовое положение
о подразделении валютного контроля службы федеральных таможенных
доходов регионального таможенного управления**

I. Общие положения

1. Подразделение валютного контроля (далее – Подразделение) является структурным подразделением службы федеральных таможенных доходов регионального таможенного управления (далее – РТУ).

2. Подразделение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, федеральными конституционными законами, актами, составляющими право Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС), законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования (далее – валютное законодательство), законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Уголовным кодексом Российской Федерации, Уголовно-процессуальным кодексом Российской Федерации, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, нормативными актами Банка России, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России, правовыми актами РТУ, Общим положением об РТУ, а также настоящим типовым положением.

3. Подразделение осуществляет свою деятельность под общим, организационным и методическим руководством Управления торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС России (далее – УТОВЭК) и руководством заместителя начальника РТУ – начальника службы федеральных таможенных доходов (далее – заместитель начальника РТУ).

4. Подразделение возглавляет начальник Подразделения, который непосредственно подчиняется заместителю начальника РТУ.

В период временного отсутствия начальника Подразделения исполнение его должностных обязанностей возлагается на заместителя начальника Подразделения или на иное должностное лицо Подразделения в установленном порядке.

5. Работа Подразделения строится на основе планов работы РТУ, службы федеральных таможенных доходов РТУ и Подразделения, сочетания принципа единоначалия при решении вопросов служебной деятельности и ответственности каждого должностного лица Подразделения за состояние дел на порученном участке и за выполнение отдельных поручений.

План работы Подразделения утверждается заместителем начальника РТУ.

6. Подразделение решает возложенные на него задачи как непосредственно, так и во взаимодействии с подразделениями валютного контроля подчиненных РТУ таможенных органов Российской Федерации (далее – подчиненные таможенные органы), другими структурными подразделениями РТУ и подчиненных таможенных органов.

7. Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в Подразделении осуществляются в соответствии с установленным порядком.

8. При осуществлении своей деятельности Подразделение соблюдает требования правовых актов ФТС России по вопросам обеспечения информационной безопасности.

II. Задачи Подразделения

9. Основными задачами Подразделения являются:

1) обеспечение в пределах компетенции Подразделения осуществления подчиненными таможенными органами контроля за соблюдением участниками внешнеэкономической деятельности (далее – участники ВЭД) требований:

Конституции Российской Федерации, федеральных конституционных законов;

законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании; валютного законодательства;

законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

международных договоров Российской Федерации, актов, составляющих право ЕАЭС;

законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях;

уголовного законодательства Российской Федерации;

актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации;

нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России;

2) обеспечение в пределах компетенции Подразделения реализации подчиненными таможенными органами рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) при принятии мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3) организация и осуществление в пределах компетенции Подразделения взаимодействия с территориальными органами и агентами валютного контроля, территориальными органами правоохранительных и иных государственных органов, обеспечение взаимодействия с ними подчиненных таможенных органов;

4) организация и координация деятельности подразделений валютного контроля подчиненных таможенных органов, а также методическое руководство и контроль за их деятельностью;

5) взаимодействие с контрактной службой РТУ при осуществлении закупок товаров, работ и услуг по направлению деятельности Подразделения для нужд РТУ, подчиненных таможенных органов и (или) таможенных органов (их структурных подразделений), находящихся в регионе деятельности РТУ, в соответствии с правовыми актами РТУ.

III. Функции Подразделения

10. Подразделение выполняет следующие функции:

1) организует и координирует деятельность подчиненных таможенных органов по проведению контроля за осуществлением резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, осуществляющими виды деятельности, указанные в Федеральном законе от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2022, № 1, ст. 53), валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, а также за соответствием проводимых валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, условиям лицензий и разрешений (далее – контроль, относящийся к компетенции Подразделения);

2) обеспечивает контроль за деятельностью подчиненных таможенных органов при осуществлении контроля внешнеторговых бартерных сделок и их учета;

3) организует проведение подчиненными таможенными органами проверок соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства, а также проверок полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;

4) организует проведение подчиненными таможенными органами проверок соблюдения резидентами требований законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

5) анализирует результаты проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части

осуществления внешнеторговых бартерных сделок, а также информацию о выявленных фактах совершения участниками ВЭД действий (бездействия), содержащих признаки административного правонарушения и (или) состава преступления;

б) организывает работу по выявлению информации, указывающей на возможную связь финансовых операций с противоправной деятельностью, направленной на незаконный вывод денежных средств из-под юрисдикции Российской Федерации и (или) причинение вреда кредитно-финансовой системе Российской Федерации, в том числе информации о причинах и условиях, способствующих совершению нарушений валютного законодательства, или содержащую признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, информацию о сделках, имеющих запутанный или необычный характер, не имеющих очевидного экономического смысла или очевидной законной цели, о несоответствии сделок целям деятельности организаций, установленным учредительными документами этих организаций, а также о неоднократном совершении операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что целью их осуществления является уклонение от автоматизированных технологий контроля (далее – информация о сомнительных операциях);

7) проводит анализ и систематизацию информации по сделкам, не подпадающим под действие автоматизированных технологий контроля, относящегося к компетенции Подразделения, основанных на использовании уникальных номеров контракта (паспортов сделок), в целях выявления информации о сомнительных операциях;

8) организывает работу и взаимодействие подчиненных таможенных органов по пресечению и предотвращению сомнительных операций;

9) осуществляет внесение в информационные ресурсы таможенных органов Российской Федерации сведений о финансово-хозяйственной и внешнеэкономической деятельности резидентов, а также о выявленных признаках нарушения резидентами законодательства Российской Федерации и проведения ими сомнительных операций;

10) осуществляет руководство деятельностью подразделений валютного контроля подчиненных таможенных органов, а также оценку и контроль их деятельности по вопросам:

применения системы управления рисками в целях противодействия сомнительным операциям;

проведения анализа данных (сведений) для выявления рисков, их идентификации и оценки по направлениям деятельности Подразделения;

разработки реализации мер по минимизации рисков, учета и анализа результатов их применения по направлению валютного контроля;

формирования предложений по разработке, актуализации или отмене профилей рисков и методик анализа рисков по направлению валютного контроля;

формирования и ведения электронных баз данных, обеспечивающих деятельность по осуществлению контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

11) контролирует исполнение подчиненными таможенными органами положений технологии осуществления контроля за соблюдением правил заявления в декларации на товары сведений, необходимых для целей валютного контроля;

12) учитывает, обобщает и анализирует данные о перемещении через таможенную границу ЕАЭС физическими и юридическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, внутренних и внешних ценных бумаг в документарной форме в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

13) обеспечивает применение подчиненными таможенными органами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;

14) осуществляет взаимодействие с территориальными органами и агентами валютного контроля, учреждениями Банка России, правоохранными, налоговыми и иными государственными органами по вопросам контроля, относящегося к компетенции Подразделения, обеспечивает взаимодействие с ними подчиненных таможенных органов;

15) обобщает и анализирует статистические данные о результатах контроля, относящегося к компетенции Подразделения, а также представляет в УТОВЭК отчеты по осуществлению контроля, относящегося к компетенции Подразделения, по установленным формам и в сроки, установленные ФТС России;

16) проводит функциональные проверки деятельности подчиненных таможенных органов по вопросам, относящимся к компетенции Подразделения;

17) организует мероприятия по обмену опытом должностных лиц подразделений валютного контроля подчиненных таможенных органов (лекции, семинары, совещания, рабочие встречи), в том числе с привлечением участников ВЭД;

18) участвует в организации профессионального развития государственных гражданских служащих и получения дополнительного профессионального образования сотрудниками подразделений валютного контроля подчиненных таможенных органов;

19) организует в пределах компетенции Подразделения взаимодействие между подчиненными таможенными органами в решении поставленных перед ними задач, а также взаимодействие Подразделения с другими структурными подразделениями РТУ;

20) оказывает методологическую помощь структурным подразделениям подчиненных таможенных органов по вопросам, относящимся к компетенции Подразделения;

21) рассматривает в пределах компетенции Подразделения обращения физических и юридических лиц;

22) подготавливает письменные заключения структурным подразделениям РТУ по жалобам, запросам и заявлениям организаций и граждан, предметом рассмотрения которых являются вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

23) согласовывает (визирует) проекты решений, подготовленные структурными подразделениями РТУ, по жалобам, заявлениям и запросам организаций и граждан в пределах компетенции Подразделения;

24) подготавливает структурным подразделениям РТУ в пределах компетенции Подразделения письменные заключения, необходимые для подготовки и принятия решений по жалобам лиц на решения, действия (бездействие) подчиненных таможенных органов и их должностных лиц;

25) участвует в пределах компетенции Подразделения в рассмотрении актов прокурорского реагирования;

26) инициирует закупки товаров, работ и услуг для нужд РТУ, подчиненных таможенных органов и (или) таможенных органов (их структурных подразделений), находящихся в регионе деятельности РТУ по направлениям деятельности Подразделения, представляет в контрактную службу РТУ материалы и документы, необходимые для планирования и осуществления закупок товаров, работ и услуг в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и правовыми актами РТУ;

27) рассматривает и согласовывает проекты извещений об осуществлении закупки (документации о закупке), государственных контрактов, дополнительных соглашений к ним в части описания объекта закупки (технического задания) и существенных условий государственного контракта, соглашений об их расторжении по направлениям деятельности Подразделения;

28) осуществляет контроль исполнения условий государственных контрактов по направлениям деятельности Подразделения, в том числе принимает участие в приемке поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения государственного контракта, организацию и проведение своими силами экспертизы поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения государственного контракта;

29) представляет в контрактную службу РТУ: материалы и документы, необходимые для изменения, расторжения государственных контрактов, применения мер ответственности в случае просрочки исполнения, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийных обязательств) по государственным контрактам; документы и информацию, необходимые для включения в реестр контрактов, заключенных заказчиками, по направлениям деятельности Подразделения;

30) подготавливает и представляет руководству РТУ и УТОВЭК справочные и аналитические материалы о результатах деятельности подразделений валютного контроля РТУ и подчиненных таможенных органов;

31) проводит мониторинг функционирования информационно-программных средств Единой автоматизированной информационной системы таможенных органов, используемых подчиненными таможенными органами при выполнении возложенных на них функций, и подготавливает предложения по совершенствованию работы информационно-программных средств;

32) осуществляет подготовку и организует работу подчиненных таможенных органов по направлению международных запросов в целях выявления нарушений валютного законодательства и противодействия сомнительным операциям, а также сбора необходимой доказательной базы;

33) принимает участие в мероприятиях по охране труда, гражданской обороне, обеспечению пожарной безопасности, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, реализуемых в РТУ.

IV. Права Подразделения

11. Подразделение в целях реализации возложенных на него функций имеет право:

1) вносить в соответствии с установленным порядком на рассмотрение руководству РТУ предложения по вопросам деятельности Подразделения;

2) запрашивать и получать от структурных подразделений РТУ и подчиненных таможенных органов в соответствии с установленным порядком необходимые статистические, аналитические и другие данные, заключения и иные документы, а также сведения, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесенным к компетенции Подразделения;

3) пользоваться согласно установленному порядку ведомственными информационными системами;

4) взаимодействовать в установленном порядке с территориальными органами других федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, иными государственными органами, территориальными органами и агентами валютного контроля, гражданами, организациями независимо от организационно-правовых форм и форм собственности;

5) запрашивать и получать от налоговых, правоохранительных и иных государственных органов, организаций и физических лиц, а также от других таможенных органов Российской Федерации документы и сведения, необходимые для выполнения задач и реализации функций Подразделения;

6) представлять (по поручениям руководства РТУ) интересы РТУ и подчиненных таможенных органов в государственных органах и организациях в соответствии с установленным порядком;

7) инициировать подготовку подчиненными таможенными органами искового заявления (заявления) в судебные органы:

о ликвидации организаций любой организационно-правовой формы по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации;

о признании сделок недействительными и применении последствий их недействительности;

8) принимать участие в обеспечении правовой защиты интересов таможенных органов в судах и других государственных органах в части компетенции Подразделения;

9) подготавливать предложения в УТОВЭК о совершенствовании законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России, а также о повышении эффективности технологий контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

10) участвовать в совещаниях, заседаниях коллегии РТУ и иных мероприятиях, затрагивающих вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

11) принимать участие в подготовке предложений об изменении штатной численности подразделений валютного контроля подчиненных таможенных органов;

12) вносить на рассмотрение руководству РТУ предложения о техническом оснащении Подразделения и соответствующих структурных подразделений подчиненных таможенных органов;

13) пользоваться иными правами, предусмотренными международными договорами Российской Федерации, актами, составляющими право ЕАЭС, законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России.

V. Заключительные положения

12. Штатная численность Подразделения устанавливается в рамках штатного расписания РТУ, которое утверждается приказом РТУ.

13. Начальник Подразделения, заместитель начальника Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности приказом РТУ по согласованию с УТОВЭК. Согласование также осуществляется при заключении контракта о службе в таможенных органах на новый срок.

14. Другие должностные лица Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности приказом РТУ.

15. Должностные обязанности, права и ответственность должностных лиц Подразделения устанавливаются должностными инструкциями и должностными регламентами, утвержденными в установленном порядке.

16. Подразделение комплектуется из числа лиц, отвечающих установленным квалификационным требованиям.

17. Начальник Подразделения:

1) руководит деятельностью Подразделения на основе принципа единоначалия;

2) принимает участие в совещаниях, проводимых руководством РТУ, при рассмотрении вопросов, отнесенных к компетенции Подразделения;

3) распределяет обязанности между должностными лицами Подразделения;

4) участвует в подборе, расстановке кадров Подразделения и обеспечивает соблюдение должностными лицами Подразделения служебной дисциплины;

5) создает условия для профессионального развития государственных гражданских служащих и для получения дополнительного профессионального образования сотрудниками Подразделения;

6) вносит начальнику РТУ предложения о назначении на должности должностных лиц Подразделения, а также предложения об их поощрении, наложении на них дисциплинарных взысканий;

7) принимает меры по обеспечению необходимых условий службы для должностных лиц Подразделения;

8) обеспечивает внедрение передовых приемов и методов работы;

9) обеспечивает осуществление возложенных на Подразделение функций, в том числе выполнение в части Подразделения программ, планов и показателей деятельности РТУ;

10) пользуется другими правами, исполняет другие обязанности и несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

18. Возложение на Подразделение функций, не предусмотренных настоящим типовым положением, кроме специальных (адресных) поручений начальника РТУ, не допускается.

Первый заместитель начальника
Управления торговых ограничений,
валютного и экспортного контроля



И.Н. Плоцких

Приложение № 2

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФТС России

от 24 августа 2022 г. № 671

**Типовое положение
о подразделении валютного контроля
службы федеральных таможенных доходов таможни**

I. Общие положения

1. Подразделение валютного контроля является структурным подразделением службы федеральных таможенных доходов (далее соответственно – Подразделение, Служба) таможни, имеющей в структуре таможенные посты – центры электронного декларирования и иные таможенные посты (далее – таможня).

2. Подразделение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, федеральными конституционными законами, актами, составляющими право Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС), законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования (далее – валютное законодательство), законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Уголовным кодексом Российской Федерации, Уголовно-процессуальным кодексом Российской Федерации, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, нормативными актами Банка России, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России, правовыми актами регионального таможенного управления (далее – РТУ)*, таможни, Общим положением о таможне, а также настоящим типовым положением.

3. Подразделение осуществляет свою деятельность под общим, организационным и методическим руководством Управления торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС России** (далее – УТОВЭК) или Службы РТУ и руководством заместителя начальника таможни – начальника Службы (далее – заместитель начальника таможни).

* Для таможен, непосредственно подчиненных соответствующему РТУ.

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

4. Подразделение возглавляет начальник Подразделения, который непосредственно подчиняется заместителю начальника таможни.

В период временного отсутствия начальника Подразделения исполнение его должностных обязанностей возлагается на заместителя начальника Подразделения или на иное должностное лицо Подразделения в установленном порядке.

5. Работа Подразделения строится на основе планов работы таможни, Службы таможни и Подразделения, сочетания принципа единоначалия при решении вопросов служебной деятельности и ответственности каждого должностного лица Подразделения за состояние дел на порученном участке и за выполнение отдельных поручений.

План работы Подразделения утверждается заместителем начальника таможни.

6. Подразделение решает возложенные на него задачи как непосредственно, так и во взаимодействии с таможенными постами, подчиненными таможне (далее – подчиненные таможенные посты), и другими структурными подразделениями таможни.

7. Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в Подразделении осуществляются в соответствии с установленным порядком.

8. При осуществлении своей деятельности Подразделение соблюдает требования правовых актов ФТС России по вопросам обеспечения информационной безопасности.

II. Задачи Подразделения

9. Основными задачами Подразделения являются:

1) осуществление в пределах компетенции Подразделения контроля за соблюдением в регионе деятельности таможни участниками внешнеэкономической деятельности (далее – участники ВЭД) требований:

Конституции Российской Федерации, федеральных конституционных законов;

законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании;

валютного законодательства;

законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

международных договоров Российской Федерации, актов, составляющих право ЕАЭС;

законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях;

уголовного законодательства Российской Федерации;

актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации;

нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России;

2) обеспечение в пределах компетенции Подразделения реализации в регионе деятельности таможен рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) при принятии мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3) осуществление взаимодействия с территориальными органами и агентами валютного контроля, территориальными органами правоохранительных и иных государственных органов по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения, обеспечение взаимодействия с ними подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения;

4) совершенствование методов, направленных на реализацию возложенных на Подразделение функций, повышение эффективности их осуществления;

5) координация деятельности подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения.

III. Функции Подразделения

10. Подразделение выполняет следующие функции:

1) организует контроль за осуществлением резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, осуществляющими виды деятельности, указанные в Федеральном законе от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2022, № 1, ст. 53), валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, а также за соответствием проводимых валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, условиям лицензий и разрешений (далее – контроль, относящийся к компетенции Подразделения);

2) проводит проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства, а также проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;

3) проводит проверки соблюдения резидентами требований законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

4) выявляет в части компетенции Подразделения по результатам проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности факты совершения участниками ВЭД действий (бездействия), содержащих признаки административного правонарушения и (или) состава преступления;

5) анализирует результаты проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и законодательства Российской Федерации

о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

б) выявляет финансовые операции или операции с товарами, имеющие запутанный или необычный характер, не имеющие очевидного экономического смысла или очевидной законной цели, не соответствующие целям деятельности организаций, установленным учредительными документами этих организаций, которые могут проводиться для вывода финансовых средств за рубеж и других противозаконных целей (далее – сомнительные операции);

7) осуществляет анализ деятельности участников ВЭД, а также внешнеторговых и валютных операций в целях определения вероятности нарушения ими валютного законодательства и проведения сомнительных операций, в том числе связанных с заявлением недостоверных сведений о товарах, ввозимых в Российскую Федерацию или вывозимых из Российской Федерации без уплаты таможенных пошлин, налогов;

8) устанавливает факты неоднократного совершения операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что их целью является уклонение от автоматизированной технологии валютного контроля, основанной на использовании уникальных номеров контрактов (паспортов сделок);

9) выявляет информацию, указывающую на возможную связь финансовых операций с противоправной деятельностью, направленной на незаконный вывод денежных средств из Российской Федерации, в том числе:

определяет причины и условия, способствующие совершению нарушений валютного законодательства;

устанавливает признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма;

10) проводит анализ и систематизацию информации по сделкам, не подпадающим под действие автоматизированной технологии контроля, относящегося к компетенции Подразделения, основанной на использовании уникальных номеров контрактов (паспортов сделок), в целях выявления информации о сомнительных операциях;

11) выявляет схемы незаконного вывода денежных средств из Российской Федерации, в том числе в рамках мнимых (притворных) сделок и/или с использованием номинальных лиц;

12) выявляет признаки нарушений требований законодательства в области государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, в отношении которых имеется информация об отсутствии по адресу государственной регистрации либо образовании (создании, реорганизации) их через подставных физических лиц и/или с незаконным использованием документов;

13) осуществляет направление в установленном порядке международных запросов в целях выявления нарушений валютного законодательства и противодействия сомнительным операциям;

14) осуществляет внесение в информационные ресурсы таможенных органов Российской Федерации сведений о финансово-хозяйственной и внешнеэкономической деятельности резидентов, а также о выявленных

признаках нарушения резидентами законодательства Российской Федерации и проведения ими сомнительных операций;

15) осуществляет деятельность по вопросам применения и совершенствования системы управления рисками в части компетенции Подразделения, в том числе:

совершает действия по идентификации риска, анализу риска и определению уровня риска по направлению валютного контроля;

подготавливает предложения по выявлению и управлению рисками, с учетом особенностей региона деятельности таможни и направление их в подразделение, в компетенцию которого входит контроль за реализацией системы управления рисками;

разрабатывает и вносит в подразделение, в компетенцию которого входит контроль за реализацией системы управления рисками, предложения об актуализации (отмене) профилей рисков, а также предложения об актуализации (отмене) методик анализа рисков;

применяет меры по минимизации рисков, содержащихся в профилях рисков, а также меры по минимизации рисков, которые могут применяться уполномоченными должностными лицами таможенных органов самостоятельно без указания в профиле риска;

участвует в контроле учета результатов применения мер по минимизации рисков;

участвует в проведении анализа результатов и оценки эффективности применения мер по минимизации рисков;

16) обеспечивает применение мер по противодействию легализации (отмыванию) денежных средств, полученных преступным путем, во внешнеторговой деятельности;

17) обеспечивает применение подчиненными таможенными постами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в соответствии с установленной компетенцией;

18) учитывает, обобщает и анализирует данные о перемещении через таможенную границу ЕАЭС физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;

19) осуществляет контроль за соблюдением правильности заявления в декларации на товары сведений, необходимых для целей валютного контроля, при декларировании товаров в электронной форме;

20) составляет акт проверки соблюдения валютного законодательства, возбуждает дела об административных правонарушениях в порядке, предусмотренном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, выдает предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства и контролирует их исполнение;

21) подготавливает и представляет в УТОВЭК** или Службу РТУ в соответствии с установленным порядком статистические и иные отчетности по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения;

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России

22) подготавливает и представляет руководству таможни, в УТОВЭК** или Службу РТУ справочные и аналитические материалы о результатах деятельности Подразделения;

23) осуществляет взаимодействие с территориальными органами и агентами валютного контроля, учреждениями Банка России, правоохранными, налоговыми и иными государственными органами по вопросам контроля, относящегося к компетенции Подразделения, и противодействия сомнительным операциям, направленным на незаконный вывод денежных средств из Российской Федерации, а также обеспечение взаимодействия с ними подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения;

24) проводит функциональные проверки деятельности подчиненных таможенных постов по вопросам, относящимся к компетенции Подразделения;

25) организует мероприятия по обмену опытом должностных лиц подчиненных таможенных постов, в обязанности которых входят вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения (лекции, семинары, совещания, рабочие встречи), в том числе с привлечением участников ВЭД, содействует профессиональному развитию государственных гражданских служащих и получению дополнительного профессионального образования сотрудниками из числа указанных должностных лиц;

26) организует в пределах компетенции Подразделения взаимодействие между подчиненными таможенными постами в решении поставленных перед ними задач, а также взаимодействие Подразделения с другими структурными подразделениями таможни;

27) оказывает методологическую помощь структурным подразделениям таможни, подчиненным таможенным постам по вопросам, относящимся к компетенции Подразделения;

28) рассматривает в пределах компетенции Подразделения обращения физических и юридических лиц;

29) подготавливает заключения структурным подразделениям таможни по жалобам, запросам и заявлениям организаций и граждан, предметом рассмотрения которых являются вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

30) согласовывает (визирует) проекты решений, подготовленные структурными подразделениями таможни, по жалобам, заявлениям и запросам организаций и граждан в пределах компетенции Подразделения;

31) подготавливает в пределах компетенции Подразделения письменные заключения, необходимые для подготовки и принятия решений по жалобам лиц на решения, действия (бездействие) подчиненных таможенных постов и их должностных лиц;

32) участвует в пределах компетенции Подразделения в рассмотрении актов прокурорского реагирования;

33) проводит мониторинг функционирования информационно-программных средств Единой автоматизированной информационной системы таможенных

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России

органов, используемых таможен и подчиненными таможенными постами при выполнении возложенных на них функций, и подготавливает предложения по совершенствованию работы информационно-программных средств;

34) принимает участие в мероприятиях по охране труда, гражданской обороне, обеспечению пожарной безопасности, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, реализуемых в РТУ* и таможне.

IV. Права Подразделения

11. Подразделение в целях реализации возложенных на него функций имеет право:

1) вносить в соответствии с установленным порядком на рассмотрение руководству таможни предложения по вопросам деятельности Подразделения;

2) запрашивать и получать от структурных подразделений таможни и подчиненных таможенных постов в соответствии с установленным порядком необходимые статистические, аналитические и другие данные, заключения и иные документы, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесенным к компетенции Подразделения;

3) пользоваться согласно установленному порядку ведомственными информационными системами;

4) взаимодействовать в пределах компетенции Подразделения с территориальными органами других федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, иными государственными органами, организациями независимо от организационно-правовых форм и гражданами;

5) запрашивать и получать от подчиненных таможенных постов и иных таможенных органов Российской Федерации, а также организаций и физических лиц документы и сведения, необходимые для выполнения задач и реализации функций Подразделения;

6) участвовать в проверках соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства, полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов, проводимых иными органами и агентами валютного контроля;

7) участвовать в применении подчиненными таможенными постами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в соответствии с установленной компетенцией;

8) представлять (по поручениям руководства таможни) интересы таможни и подчиненных таможенных постов в государственных органах и организациях в соответствии с установленным порядком;

9) инициировать подготовку искового заявления (заявления) в судебные органы:

* Для таможен, непосредственно подчиненных соответствующему РТУ.

о ликвидации организаций любой организационно-правовой формы по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации;

о признании сделок недействительными и применении последствий их недействительности;

10) принимать участие в обеспечении правовой защиты интересов таможи и подчиненных таможенных постов в судах и других государственных органах в части компетенции Подразделения;

11) подготавливать в УТОВЭК** или Службу РТУ предложения о совершенствовании нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России, а также о повышении эффективности технологий контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

12) участвовать в оперативных совещаниях, заседаниях коллегии таможи и иных мероприятиях, затрагивающих вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

13) принимать участие в подготовке предложений об изменении штатной численности в пределах компетенции Подразделения;

14) вносить на рассмотрение руководству таможи предложения о техническом оснащении Подразделения;

15) пользоваться иными правами, предусмотренными международными договорами Российской Федерации, актами, составляющими право ЕАЭС, законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России.

V. Заключительные положения

12. Штатная численность Подразделения устанавливается в рамках штатного расписания таможи, которое утверждается приказом таможи.

13. Начальник Подразделения и заместитель начальника Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности по согласованию со Службой РТУ и УТОВЭК*** приказами таможи. Согласование также осуществляется при заключении контракта на новый срок.

14. Другие должностные лица Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности приказом таможи.

15. Должностные обязанности, права и ответственность должностных лиц Подразделения регламентируются должностными инструкциями и должностными регламентами, утвержденными в установленном порядке.

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

*** При назначении на должность и освобождении от должности начальника Подразделения и заместителя начальника Подразделения таможен, непосредственно подчиненных ФТС России, согласование осуществляется только с УТОВЭК.

16. Подразделение комплектуется из числа лиц, отвечающих установленным квалификационным требованиям.

17. Начальник Подразделения:

1) руководит деятельностью Подразделения на основе принципа единоначалия;

2) принимает участие в совещаниях, проводимых руководством таможни, при рассмотрении вопросов, отнесенных к компетенции Подразделения;

3) распределяет обязанности между должностными лицами Подразделения;

4) участвует в подборе, расстановке кадров Подразделения и обеспечивает соблюдение должностными лицами Подразделения служебной дисциплины;

5) создает условия для профессионального развития государственных гражданских служащих и для получения дополнительного профессионального образования сотрудниками Подразделения;

6) вносит начальнику таможни предложения о назначении на должности должностных лиц Подразделения, а также предложения об их поощрении, наложении на них дисциплинарных взысканий;

7) принимает меры по обеспечению необходимых условий службы для должностных лиц Подразделения;

8) обеспечивает внедрение передовых приемов и методов работы;

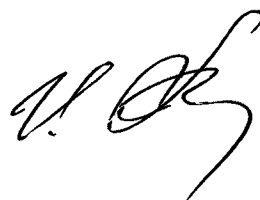
9) представляет интересы таможни в государственных органах и организациях по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения, в соответствии с установленным порядком;

10) обеспечивает осуществление возложенных на Подразделение функций, в том числе выполнение в части Подразделения программ, планов и показателей деятельности таможни;

11) пользуется другими правами, исполняет другие обязанности и несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

18. Возложение на Подразделение функций, не предусмотренных настоящим типовым положением, кроме специальных (адресных) поручений начальника таможни, не допускается.

Первый заместитель начальника
Управления торговых ограничений,
валютного и экспортного контроля



И.Н. Плоцких

Приложение № 3

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФТС России

от 24 августа 2022 г. № 671

**Типовое положение
о подразделении валютного контроля таможи фактического контроля**

I. Общие положения

1. Подразделение валютного контроля (далее – Подразделение) является структурным подразделением таможи фактического контроля.

2. Подразделение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, федеральными конституционными законами, актами, составляющими право Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС), законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования (далее – валютное законодательство), законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Уголовным кодексом Российской Федерации, Уголовно-процессуальным кодексом Российской Федерации, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, нормативными актами Банка России, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России, правовыми актами регионального таможенного управления (далее – РТУ)*, таможи, Общим положением о таможе, а также настоящим типовым положением.

3. Подразделение осуществляет свою деятельность под общим, организационным и методическим руководством Управления торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС России** (далее – УТОВЭК) или службы федеральных таможенных доходов (далее – Служба) РТУ и руководством заместителя начальника таможи фактического контроля, осуществляющего координацию и контроль за деятельностью Подразделения в соответствии с распределением обязанностей между начальником таможи фактического контроля и его заместителями, утвержденным приказом таможи фактического контроля (далее – заместитель начальника таможи фактического контроля).

* Для таможен, непосредственно подчиненных соответствующему РТУ

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

4. Подразделение возглавляет начальник Подразделения, который непосредственно подчиняется заместителю начальника таможи фактического контроля.

В период временного отсутствия начальника Подразделения исполнение его должностных обязанностей возлагается на заместителя начальника Подразделения или на иное должностное лицо Подразделения в установленном порядке.

5. Работа Подразделения строится на основе планов работы таможи фактического контроля и Подразделения, сочетания принципа единоначалия при решении вопросов служебной деятельности и ответственности каждого должностного лица Подразделения за состояние дел на порученном участке и за выполнение отдельных поручений.

План работы Подразделения утверждается заместителем начальника таможи фактического контроля.

6. Подразделение решает возложенные на него задачи как непосредственно, так и во взаимодействии с таможенными постами, подчиненными таможе фактического контроля (далее – подчиненные таможенные посты), и другими структурными подразделениями таможи фактического контроля.

7. Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в Подразделении осуществляются в соответствии с установленным порядком.

8. При осуществлении своей деятельности Подразделение соблюдает требования правовых актов ФТС России по вопросам обеспечения информационной безопасности.

II. Задачи Подразделения

9. Основными задачами Подразделения являются:

1) осуществление в пределах компетенции Подразделения контроля за соблюдением в регионе деятельности таможи фактического контроля участниками внешнеэкономической деятельности (далее – участники ВЭД) требований:

Конституции Российской Федерации, федеральных конституционных законов;

законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании; валютного законодательства;

законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

международных договоров Российской Федерации, актов, составляющих право ЕАЭС;

законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях;

уголовного законодательства Российской Федерации;

актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации;

нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России;

2) обеспечение в пределах компетенции Подразделения реализации в регионе деятельности таможенных рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) при принятии мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3) осуществление взаимодействия с территориальными органами и агентами валютного контроля, территориальными органами правоохранительных и иных государственных органов по вопросам контроля, относящегося к компетенции Подразделения, организация взаимодействия с ними подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения;

4) совершенствование методов, направленных на реализацию возложенных на Подразделение функций, повышение эффективности их осуществления;

5) координация деятельности подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения.

III. Функции Подразделения

10. Подразделение выполняет следующие функции:

1) организует контроль за осуществлением резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, осуществляющими виды деятельности, указанные в Федеральном законе от 10 июля 2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2022, № 1, ст. 53), валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, а также за соответствием проводимых валютных операций, связанных с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, условиям лицензий и разрешений (далее – контроль, относящийся к компетенции Подразделения);

2) проводит проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства, а также проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;

3) проводит проверки соблюдения резидентами требований законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

4) выявляет в части компетенции Подразделения по результатам проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности факты совершения участниками ВЭД действий (бездействия), содержащих признаки административного правонарушения и (или) состава преступления;

5) анализирует результаты проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

6) выявляет и анализирует причины и условия, способствующие нарушению участниками ВЭД требований валютного законодательства, законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок, а также вносит руководству таможи фактического контроля предложения о принятии мер, направленных на устранение таких причин и условий;

7) анализирует информацию, указывающую на возможную связь финансовых операций с противоправной деятельностью, направленной на незаконный вывод денежных средств из Российской Федерации, в том числе:

определяет причины и условия, способствующие совершению нарушений валютного законодательства;

устанавливает признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма;

устанавливает факты неоднократного совершения операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что их целью является уклонение от автоматизированной технологии контроля, относящегося к компетенции Подразделения, основанной на использовании уникальных номеров контрактов (паспортов сделок);

8) осуществляет анализ условий внешнеторговых контрактов в целях определения степени вероятности нарушения валютного законодательства и проведения финансовых операций или операций с товарами, имеющих запутанный или необычный характер, не имеющих очевидного экономического смысла или очевидной законной цели, не соответствующих целям деятельности организаций, установленным учредительными документами этих организаций, которые могут проводиться для вывода финансовых средств за рубеж и других противозаконных целей (далее – сомнительные операции);

9) выявляет схемы незаконного вывода денежных средств из Российской Федерации, в том числе в рамках мнимых (притворных) сделок, и/или с использованием номинальных лиц;

10) проводит анализ и систематизацию информации по сделкам, не подпадающим под действие автоматизированной технологии контроля, относящегося к компетенции Подразделения, основанной на использовании уникальных номеров контрактов (паспортов сделок), в целях выявления информации о сомнительных операциях;

11) составляет акт проверки соблюдения валютного законодательства, возбуждает дела об административных правонарушениях в порядке, предусмотренном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, выдает предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства и контролирует их исполнение;

12) формирует и анализирует электронные базы данных, обеспечивающие деятельность Подразделения по осуществлению контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

13) обеспечивает применение подчиненными таможенными постами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в соответствии с установленной компетенцией;

14) учитывает, обобщает и анализирует данные о перемещении через таможенную границу ЕАЭС физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;

15) выявляет признаки нарушений требований законодательства в области государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, в отношении которых имеется информация об отсутствии по адресу государственной регистрации либо образовании (создании, реорганизации) их через подставных физических лиц и/или с незаконным использованием документов;

16) осуществляет внесение в информационные ресурсы таможенных органов Российской Федерации сведений о финансово-хозяйственной и внешнеэкономической деятельности резидентов, а также о выявленных признаках нарушения резидентами законодательства Российской Федерации и проведения ими сомнительных операций;

17) осуществляет деятельность по вопросам применения и совершенствования системы управления рисками в части компетенции Подразделения, в том числе:

разрабатывает и вносит в подразделение таможи фактического контроля, в компетенцию которого входит контроль за реализацией системы управления рисками, проекты профилей рисков, предложения об актуализации (отмене) профилей рисков, а также предложения об актуализации (отмене) методик анализа рисков;

применяет меры по минимизации рисков, содержащихся в профилях рисков, а также меры по минимизации рисков, которые могут применяться уполномоченными должностными лицами таможенных органов самостоятельно без указания в профиле риска;

18) осуществляет взаимодействие с территориальными органами и агентами валютного контроля, учреждениями Банка России, правоохранительными, налоговыми и иными государственными органами по вопросам контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

19) осуществляет подготовку и направление в установленном порядке международных запросов в целях выявления нарушений валютного законодательства и противодействия сомнительным операциям;

20) подготавливает и представляет в УТОВЭК** или Службу РТУ в соответствии с установленным порядком статистические и иные отчеты по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения;

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

21) подготавливает и представляет руководству таможни, в УТОВЭК** или Службу РТУ справочные и аналитические материалы о результатах деятельности Подразделения;

22) проводит функциональные проверки подчиненных таможенных постов по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения;

23) организывает мероприятия по обмену опытом должностных лиц подчиненных таможенных постов, в обязанности которых входят вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения (лекции, семинары, совещания, рабочие встречи), в том числе с привлечением участников ВЭД, содействует профессиональному развитию государственных гражданских служащих и получению дополнительного профессионального образования сотрудниками из числа указанных должностных лиц;

24) организывает в пределах компетенции Подразделения взаимодействие между подчиненными таможенными постами в решении поставленных перед ними задач, а также взаимодействие Подразделения с другими структурными подразделениями таможни фактического контроля;

25) оказывает методологическую помощь структурным подразделениям таможни фактического контроля, подчиненным таможенным постам по вопросам, относящимся к компетенции Подразделения;

26) рассматривает в пределах компетенции Подразделения обращения государственных органов, физических и юридических лиц;

27) подготавливает заключения структурным подразделениям таможни фактического контроля по жалобам, запросам и заявлениям организаций и граждан, предметом рассмотрения которых являются вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

28) согласовывает (визирует) проекты решений, подготовленные структурными подразделениями таможни фактического контроля, по жалобам, заявлениям и запросам организаций и граждан в пределах компетенции Подразделения;

29) подготавливает в пределах компетенции Подразделения письменные заключения, необходимые для подготовки и принятия решений по жалобам лиц на решения, действия (бездействие) подчиненных таможенных постов и их должностных лиц;

30) участвует в пределах компетенции Подразделения в рассмотрении актов прокурорского реагирования;

31) принимает участие в мероприятиях по охране труда, гражданской обороне, обеспечению пожарной безопасности, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, реализуемых в РТУ* и таможне фактического контроля.

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

* Для таможен, непосредственно подчиненных соответствующему РТУ.

IV. Права Подразделения

11. Подразделение в целях реализации возложенных на него функций имеет право:

1) вносить в соответствии с установленным порядком на рассмотрение руководству таможни фактического контроля предложения по вопросам деятельности Подразделения;

2) запрашивать и получать от структурных подразделений таможни фактического контроля и подчиненных таможенных постов в соответствии с установленным порядком необходимые статистические, аналитические и другие данные, заключения и иные документы, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесенным к компетенции Подразделения;

3) пользоваться согласно установленному порядку ведомственными информационными системами;

4) взаимодействовать в пределах компетенции Подразделения с территориальными органами других федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, иными государственными органами, организациями независимо от организационно-правовых форм и гражданами;

5) запрашивать и получать от налоговых, правоохранительных и иных государственных органов, организаций и физических лиц, а также от других таможенных органов Российской Федерации документы и сведения, необходимые для выполнения задач и реализации функций Подразделения;

6) участвовать в проверках соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства, полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов, проводимых иными органами и агентами валютного контроля;

7) участвовать в применении подчиненными таможенными постами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в соответствии с установленной компетенцией;

8) представлять (по поручениям руководства таможни фактического контроля) интересы таможни фактического контроля и подчиненных таможенных постов в государственных органах и организациях в соответствии с установленным порядком;

9) инициировать подготовку искового заявления (заявления) в судебные органы:

о ликвидации организаций любой организационно-правовой формы по основаниям, установленным законодательством Российской Федерации;

о признании сделок недействительными и применении последствий их недействительности;

10) принимать участие в обеспечении правовой защиты интересов таможни фактического контроля и подчиненных таможенных постов в судах и других государственных органах в части компетенции Подразделения;

11) подготавливать и направлять в УТОВЭК** или Службу РТУ предложения по созданию и актуализации профилей рисков;

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России

12) подготавливать в УТОВЭК** или Службу РТУ предложения о совершенствовании нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России, а также о повышении эффективности технологий контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

13) участвовать в оперативных совещаниях, заседаниях коллегии таможен фактического контроля и иных мероприятиях, затрагивающих вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

14) принимать участие в подготовке предложений об изменении штатной численности Подразделения;

15) вносить на рассмотрение руководству таможен фактического контроля предложения о техническом оснащении Подразделения и соответствующих структурных подразделений подчиненных таможенных постов;

16) пользоваться иными правами, предусмотренными международными договорами Российской Федерации, актами, составляющими право ЕАЭС, законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России.

V. Заключительные положения

12. Штатная численность Подразделения устанавливается в рамках штатного расписания таможен фактического контроля, которое утверждается приказом таможен фактического контроля.

13. Начальник Подразделения и заместитель начальника Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности по согласованию со Службой РТУ и УТОВЭК*** приказами таможен фактического контроля. Согласование также осуществляется при заключении контракта на новый срок.

14. Другие должностные лица Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности приказом таможен фактического контроля.

15. Должностные обязанности, права и ответственность должностных лиц Подразделения утверждаются должностными инструкциями и должностными регламентами, утвержденными в установленном порядке.

16. Подразделение комплектуется из числа лиц, отвечающих установленным квалификационным требованиям.

17. Начальник Подразделения:

1) руководит деятельностью Подразделения на основе принципа единоначалия;

2) принимает участие в совещаниях, проводимых руководством таможен фактического контроля при рассмотрении вопросов, отнесенных к компетенции Подразделения;

** Для таможен, непосредственно подчиненных ФТС России.

*** При назначении на должность и освобождении от должности начальника Подразделения и заместителя начальника Подразделения таможен, непосредственно подчиненных ФТС России, согласование осуществляется только с УТОВЭК.

- 3) распределяет обязанности между должностными лицами Подразделения;
 - 4) участвует в подборе, расстановке кадров Подразделения и обеспечивает соблюдение должностными лицами Подразделения служебной дисциплины;
 - 5) создает условия для профессионального развития государственных гражданских служащих и для получения дополнительного профессионального образования сотрудниками Подразделения;
 - 6) вносит начальнику таможни фактического контроля предложения о назначении на должности должностных лиц Подразделения, а также предложения об их поощрении, наложении на них дисциплинарных взысканий;
 - 7) принимает меры по обеспечению необходимых условий службы для должностных лиц Подразделения;
 - 8) обеспечивает внедрение передовых приемов и методов работы;
 - 9) представляет интересы таможни фактического контроля в государственных органах и организациях по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения, в соответствии с установленным порядком;
 - 10) обеспечивает осуществление возложенных на Подразделение функций, в том числе выполнение в части Подразделения программ, планов и показателей деятельности таможни фактического контроля;
 - 11) пользуется другими правами, исполняет другие обязанности и несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.
18. Возложение на Подразделение функций, не предусмотренных настоящим типовым положением, кроме специальных (адресных) поручений начальника таможни фактического контроля, не допускается.

Первый заместитель начальника
Управления торговых ограничений,
валютного и экспортного контроля



И.Н. Плоцких

Приложение № 4

УТВЕРЖДЕНО

приказом ФТС России

от 24 августа 2022 г. № 671

**Типовое положение
о подразделении валютного контроля электронной таможни**

I. Общие положения

1. Подразделение валютного контроля (далее – Подразделение) является структурным подразделением электронной таможни.

2. Подразделение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, международными договорами Российской Федерации, федеральными конституционными законами, актами, составляющими право Евразийского экономического союза (далее – ЕАЭС), законодательством Российской Федерации о таможенном регулировании, актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования (далее – валютное законодательство), законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок, Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Уголовным кодексом Российской Федерации, Уголовно-процессуальным кодексом Российской Федерации, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, нормативными актами Банка России, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России, правовыми актами регионального таможенного управления (далее – РТУ) и электронной таможни, Общим положением о таможне, а также настоящим типовым положением.

3. Подразделение осуществляет свою деятельность под общим, организационным и методическим руководством службы федеральных таможенных доходов (далее – Служба) РТУ и руководством заместителя начальника электронной таможни, осуществляющего координацию и контроль за деятельностью Подразделения в соответствии с распределением обязанностей между начальником электронной таможни и его заместителями, утвержденным приказом электронной таможни (далее – заместитель начальника электронной таможни).

4. Подразделение возглавляет начальник Подразделения, который непосредственно подчиняется заместителю начальника электронной таможни.

В период временного отсутствия начальника Подразделения исполнение его должностных обязанностей возлагается на заместителя начальника Подразделения или на иное должностное лицо Подразделения в установленном порядке.

5. Работа Подразделения строится на основе планов работы электронной таможни и Подразделения, сочетания принципа единоначалия при решении вопросов служебной деятельности и ответственности каждого должностного лица Подразделения за состояние дел на порученном участке и за выполнение отдельных поручений.

План работы Подразделения утверждается заместителем начальника электронной таможни.

6. Подразделение решает возложенные на него задачи как непосредственно, так и во взаимодействии с таможенными постами, подчиненными электронной таможне (далее – подчиненные таможенные посты), и другими структурными подразделениями электронной таможни.

7. Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в Подразделении осуществляются в соответствии с установленным порядком.

8. При осуществлении своей деятельности Подразделение соблюдает требования правовых актов ФТС России по вопросам обеспечения информационной безопасности.

II. Задачи Подразделения

9. Основными задачами Подразделения являются:

1) обеспечение в пределах компетенции Подразделения соблюдения в регионе деятельности электронной таможни при осуществлении внешнеторговой деятельности требований:

Конституции Российской Федерации, федеральных конституционных законов;

законодательства Российской Федерации о таможенном регулировании; валютного законодательства;

законодательства Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности в части осуществления внешнеторговых бартерных сделок;

международных договоров Российской Федерации, актов, составляющих право ЕАЭС;

законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях;

уголовного законодательства Российской Федерации;

актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации;

нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России;

2) обеспечение в пределах компетенции Подразделения реализации в регионе деятельности электронной таможни рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) при принятии мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

3) осуществление взаимодействия с территориальными органами и агентами валютного контроля, территориальными органами правоохранительных и иных государственных органов по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения;

4) повышение эффективности осуществления функций, возложенных на Подразделение;

5) координация деятельности подчиненных таможенных постов по направлению деятельности Подразделения.

III. Функции Подразделения

10. Подразделение выполняет следующие функции:

1) осуществляет мониторинг базы данных электронных копий деклараций на товары центральной базы данных Единой автоматизированной информационной системы таможенных органов (далее – ЕАИС ТО) в целях выявления признаков нарушений валютного законодательства и проведения операций, направленных на незаконный вывод денежных средств из Российской Федерации, в том числе связанных с заявлением недостоверных сведений о товарах, ввозимых в Российскую Федерацию или вывозимых из Российской Федерации без уплаты таможенных пошлин;

2) осуществляет контроль за соблюдением правильности заявления в декларации на товары сведений, необходимых для целей валютного контроля, при декларировании товаров в электронной форме;

3) выявляет финансовые операции или операции с товарами, имеющие запутанный или необычный характер, не имеющие очевидного экономического смысла или очевидной законной цели, не соответствующие целям деятельности организаций, установленным учредительными документами этих организаций, которые могут проводиться для вывода финансовых средств за рубеж и других противозаконных целей (далее – сомнительные операции);

4) осуществляет анализ деятельности участников внешнеэкономической деятельности, а также внешнеторговых и валютных операций в целях определения вероятности нарушения ими валютного законодательства и проведения сомнительных операций, в том числе связанных с заявлением недостоверных сведений о товарах, ввозимых в Российскую Федерацию или вывозимых из Российской Федерации без уплаты таможенных пошлин, налогов;

5) выявляет схемы незаконного вывода денежных средств из Российской Федерации, в том числе в рамках мнимых (притворных) сделок и/или с использованием номинальных лиц;

6) устанавливает факты неоднократного совершения операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что их целью является уклонение от автоматизированной технологии валютного контроля; основанной на использовании уникальных номеров контрактов (паспортов сделок);

7) выявляет признаки нарушений требований законодательства в области государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, в отношении которых имеется информация об отсутствии

по адресу государственной регистрации либо образовании (создании, реорганизации) их через подставных физических лиц и/или с незаконным использованием документов;

8) осуществляет направление в установленном порядке международных запросов в целях выявления нарушений валютного законодательства и противодействия сомнительным операциям;

9) обеспечивает применение мер по противодействию легализации (отмыванию) денежных средств, полученных преступным путем, во внешнеэкономической деятельности;

10) осуществляет деятельность по вопросам применения и совершенствования системы управления рисками в части компетенции Подразделения, в том числе:

совершает действия по идентификации риска, анализу риска и определению уровня риска по направлению валютного контроля;

подготавливает предложения по выявлению и управлению рисками, с учетом особенностей региона деятельности электронной таможни и направление их в координирующее структурное подразделение электронной таможни;

разрабатывает и вносит в структурное подразделение электронной таможни, в компетенцию которого входит контроль за реализацией системы управления рисками проекты профилей рисков, предложения об актуализации (отмене) профилей рисков, а также предложения об актуализации (отмене) методик анализа рисков, утверждаемых РТУ;

применяет меры по минимизации рисков, содержащихся в профилях рисков, а также меры по минимизации рисков, которые могут применяться уполномоченными должностными лицами таможенных органов самостоятельно без указания в профиле риска;

участвует в контроле учета результатов применения мер по минимизации рисков;

участвует в проведении анализа результатов и оценки эффективности применения мер по минимизации рисков, а также методик анализа рисков;

11) формирует и анализирует электронные базы данных, обеспечивающие деятельность по осуществлению контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

12) осуществляет внесение в информационные ресурсы таможенных органов Российской Федерации сведений о финансово-хозяйственной и внешнеэкономической деятельности резидентов, а также о выявленных признаках нарушения резидентами законодательства Российской Федерации и проведения ими сомнительных операций;

13) возбуждает дела об административных правонарушениях в порядке, предусмотренном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях;

14) осуществляет взаимодействие с территориальными органами и агентами валютного контроля, учреждениями Банка России, правоохранительными, налоговыми и иными государственными органами по вопросам контроля,

относящегося к компетенции Подразделения;

15) рассматривает в пределах компетенции Подразделения обращения физических и юридических лиц;

16) подготавливает заключения структурным подразделениям электронной таможни по жалобам, запросам и заявлениям организаций и граждан, предметом рассмотрения которых являются вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

17) согласовывает (визирует) проекты решений, подготовленные структурными подразделениями электронной таможни, по жалобам, заявлениям и запросам организаций и граждан в пределах компетенции Подразделения;

18) проводит мониторинг функционирования информационно-программных средств ЕАИС ТО, используемых электронной таможней при выполнении возложенных на нее функций, и подготавливает предложения по совершенствованию работы информационно-программных средств;

19) осуществляет подготовку и представление в Службу РТУ статистической и иной отчетности о результатах деятельности электронной таможни по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения;

20) принимает участие в мероприятиях по охране труда, гражданской обороне, обеспечению пожарной безопасности, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, реализуемых в электронной таможне.

IV. Права Подразделения

11. Подразделение в целях реализации возложенных на него функций имеет право:

1) вносить в соответствии с установленным порядком на рассмотрение руководству электронной таможни предложения по вопросам деятельности Подразделения;

2) запрашивать и получать от структурных подразделений электронной таможни в соответствии с установленным порядком необходимые статистические, аналитические и другие данные, заключения и иные документы, необходимые для принятия решений по вопросам, отнесенным к компетенции Подразделения;

3) пользоваться согласно установленному порядку ведомственными информационными системами;

4) взаимодействовать в пределах компетенции Подразделения с территориальными органами других федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, иными государственными органами, организациями независимо от организационно-правовых форм и гражданами;

5) запрашивать и получать от подчиненных таможенных постов и иных таможенных органов Российской Федерации, а также организаций и физических лиц документы и сведения, необходимые для выполнения задач и реализации функций Подразделения;

6) представлять (по поручениям руководства электронной таможни) интересы электронной таможни в государственных органах и организациях

в соответствии с установленным порядком;

7) принимать участие в обеспечении правовой защиты интересов электронной таможни и подчиненных таможенных постов в судах и других государственных органах в части компетенции Подразделения;

8) подготавливать в Службу РТУ предложения о совершенствовании нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Минфина России, нормативных и иных правовых актов ФТС России, а также о повышении эффективности технологий контроля, относящегося к компетенции Подразделения;

9) участвовать в оперативных совещаниях, заседаниях коллегии электронной таможни и иных мероприятиях, затрагивающих вопросы, относящиеся к компетенции Подразделения;

10) принимать участие в подготовке предложений об изменении штатной численности в пределах компетенции Подразделения;

11) вносить на рассмотрение руководству электронной таможни предложения о техническом оснащении Подразделения;

12) пользоваться иными правами, предусмотренными международными договорами Российской Федерации, актами, составляющими право Евразийского экономического союза, законодательными и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России, нормативными и иными правовыми актами ФТС России.

V. Заключительные положения

12. Штатная численность Подразделения устанавливается в рамках штатного расписания электронной таможни, которое утверждается приказом электронной таможни.

13. Начальник Подразделения и заместитель начальника Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности по согласованию со Службой РТУ и УТОВЭК приказами электронной таможни. Согласование также осуществляется при заключении контракта на новый срок.

14. Другие должностные лица Подразделения назначаются на должность и освобождаются от занимаемой должности приказом электронной таможни.

15. Должностные обязанности, права и ответственность должностных лиц Подразделения регламентируются должностными инструкциями и должностными регламентами, утвержденными в установленном порядке.

16. Подразделение комплектуется из числа лиц, отвечающих установленным квалификационным требованиям.

17. Начальник Подразделения:

1) руководит деятельностью Подразделения на основе принципа единоначалия;

2) принимает участие в совещаниях, проводимых руководством электронной таможни при рассмотрении вопросов, отнесенных к компетенции Подразделения;

- 3) распределяет обязанности между должностными лицами Подразделения;
 - 4) участвует в подборе, расстановке кадров Подразделения и обеспечивает соблюдение должностными лицами Подразделения служебной дисциплины;
 - 5) создает условия для профессионального развития государственных гражданских служащих и для получения дополнительного профессионального образования сотрудниками Подразделения;
 - 6) вносит начальнику электронной таможни предложения о назначении на должности должностных лиц Подразделения, а также предложения об их поощрении, наложении на них дисциплинарных взысканий;
 - 7) принимает меры по обеспечению необходимых условий службы для должностных лиц Подразделения;
 - 8) обеспечивает внедрение передовых приемов и методов работы;
 - 9) представляет интересы электронной таможни в государственных органах и организациях по вопросам, входящим в компетенцию Подразделения, в соответствии с установленным порядком;
 - 10) обеспечивает осуществление возложенных на Подразделение функций, в том числе выполнение в части Подразделения программ, планов и показателей деятельности электронной таможни;
 - 11) пользуется другими правами, исполняет другие обязанности и несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.
18. Возложение на Подразделение функций, не предусмотренных настоящим типовым положением, кроме специальных (адресных) поручений начальника электронной таможни, не допускается.

Первый заместитель начальника
Управления торговых ограничений,
валютного и экспортного контроля



И.Н. Плоцких