



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

Регистрационный № 20245

от "23" марта 2011.

ПРИКАЗ

30 декабря 2010 г.

№ 2721

Москва

Об утверждении порядка направления таможенным органом в банки и иные кредитные организации запроса о представлении документов и сведений

В целях реализации статьи 98, подпункта 4 пункта 1 статьи 134 Таможенного кодекса Таможенного союза (Федеральный закон от 2 июня 2010 г. № 114-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Таможенного союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 23, ст. 2796), статьи 167 Федерального закона от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252) п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить порядок направления таможенным органом в банки и иные кредитные организации запроса о представлении документов и сведений (далее - Порядок) (приложение).

2. Начальникам региональных таможенных управлений и таможен, непосредственно подчинённых ФТС России, обеспечить применение Порядка при проведении таможенных проверок.

3. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на первого заместителя руководителя ФТС России В.М. Малинина.

Руководитель
действительный государственный советник
таможенной службы Российской Федерации

А.Ю. Бельянинов

Пол. (А.Ю. Бельянинов)
30 декабря 2010

Приложение
к приказу ФТС России
от 30.12.2010 № 2721.

Порядок направления таможенным органом в банки и иные кредитные организации запроса о представлении документов и сведений

1. Порядок направления таможенным органом в банки и иные кредитные организации запроса о представлении документов и сведений в банк и иные кредитные организации (далее - Порядок) разработан на основании:

Таможенного кодекса Таможенного союза (Федеральный закон от 2 июня 2010 г. № 114-ФЗ «О ратификации Договора о Таможенном кодексе Таможенного союза» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 23, ст. 2796);

Федерального закона от 27 ноября 2010 г. № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 48, ст. 6252);

Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30 (ч. I), ст. 3101; 2006, № 31 (ч. I), ст. 3430; 2007, № 1 (ч. I), ст. 30, № 22, ст. 2563, № 29, ст. 3480, № 45, ст. 5419; 2008, № 30 (ч. I), ст. 3606).

Положения о порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций», утвержденного Центральным банком Российской Федерации 1 июня 2004 г. № 258-П (зарегистрировано Минюстом России 16.06.2004, рег. № 5848) (в редакции Указания Центрального банка Российской Федерации от 26 сентября 2008 г. № 2080-У (зарегистрировано Минюстом России 08.10.2008, рег. № 12423).

Инструкции Центрального банка Российской Федерации от 15 июня 2004 г. № 117-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок» (зарегистрирована Минюстом России 17.06.2004, рег. № 5859) (в редакции Указания Центрального банка Российской Федерации от 8 августа 2006 г. № 1713-У (зарегистрировано Минюстом России 04.09.2006, рег. № 8209), Указания Центрального банка Российской Федерации от 20 июля 2007 г. № 1869-У (зарегистрировано Минюстом России 10.08.2007, рег. № 9980), Указания Центрального банка Российской Федерации от 12 августа 2008 г. № 2052-У (зарегистрировано Минюстом России 27.08.2008, рег. № 12192).

2. Порядок определяет действия должностных лиц таможенных органов по направлению в банки и иные кредитные организации запросов о представлении документов и сведений при проведении таможенной проверки, а также содержит требования к форме и содержанию указанных запросов.

3. Должностное лицо таможенного органа, проводящего таможенную проверку, вправе запрашивать у банков и иных кредитных организаций, располагающих документами (информацией), касающимися деятельности проверяемых организаций (индивидуальных предпринимателей), по предмету проверки: заверенные в установленном порядке копии контрактов (договоров) с приложениями и дополнениями, заверенные копии паспортов сделок, справки о наличии счетов в банке у организации (индивидуального предпринимателя), справки об остатках денежных средств на счете (счетах) организации (индивидуального предпринимателя), ведомости банковского контроля, справки о подтверждающих документах, заверенные копии карточек с образцами подписей и оттисками печатей, а также выписки по операциям на счетах организаций (индивидуальных предпринимателей), в том числе содержащие банковскую тайну в соответствии с законодательством Российской Федерации о банках и банковской деятельности.

4. Для получения указанных документов (информации) таможенным органом в банк или иную кредитную организацию направляется мотивированный запрос по форме, приведенной в приложении к Порядку.

5. Не допускается требование нотариального удостоверения копий документов, представляемых в таможенный орган, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

6. Запрос на бумажном носителе вручается таможенным органом под расписку представителю банка или иной кредитной организации, имеющему соответствующие полномочия (далее – представитель банка), или направляется таможенным органом в банк или иную кредитную организацию заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении.

7. При вручении запроса таможенного органа под расписку представителю банка отметка представителя банка о получении запроса проставляется на копии запроса, которая возвращается должностному лицу таможенного органа, вручившему запрос.

8. Днем получения запроса таможенного органа является:

- для запроса, врученного под расписку представителю банка, - дата, указанная в расписке (отметке) представителя банка о принятии запроса;
- для запроса, направленного в банк заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении, - дата, указанная в уведомлении о вручении.

9. Запрос таможенного органа в банки и иные кредитные организации направляется таможенным органом на бланке таможенного органа, подписывается начальником (заместителем начальника) таможенного органа и заверяется печатью таможенного органа.

(адрес места нахождения)

КПП

--	--	--	--	--	--	--	--	--

* Должностное лицо таможенного органа, направляющего запрос в банк или иную кредитную организацию, определяет перечень истребуемых документов посредством внесения отметки «V» от руки в соответствующее поле XXXX графы 1 формы запроса.

№ п/п	1*	2				
3.	☐	выписку (выписки) по операциям на счете (счетах) организации (индивидуального предпринимателя) 1. В отношении следующего счета (следующих счетов) № № (указываются номера всех счетов, по которым истребуются выписки) за период с _____ по _____				
	☐	2. В отношении всех счетов, открытых указанным лицом в банке за период с _____ по _____				
4.	☐	ведомость (ведомости) банковского контроля по состоянию на “ ” 20 г.				
5.	☐	паспорт (паспорта) сделки: <table border="1"> <tr> <td>« » 20 г.</td> <td>№</td> </tr> <tr> <td>« » 20 г.</td> <td>№</td> </tr> </table>	« » 20 г.	№	« » 20 г.	№
« » 20 г.	№					
« » 20 г.	№					
6.	☐	контракты (договоры), с приложениями и дополнениями: <table border="1"> <tr> <td>« » 20 г.</td> <td>№</td> </tr> <tr> <td>« » 20 г.</td> <td>№</td> </tr> </table>	« » 20 г.	№	« » 20 г.	№
« » 20 г.	№					
« » 20 г.	№					
7.	☐	справку (справки) о подтверждающих документах				
8.	☐	карточку (карточки) с образцами подписей и оттисками печатей				

Данную справку необходимо представить в течение пяти дней со дня получения настоящего запроса в _____

(наименование таможенного органа)

по адресу: _____

(адрес таможенного органа)

Контактный телефон должностного лица таможенного органа: _____.

Непредставление или несвоевременное представление в государственный орган (должностному лицу) сведений (информации), представление которых предусмотрено законом и необходимо для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, а равно представление в государственный орган (должностному лицу) таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде, влечёт ответственность, предусмотренную статьёй 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Начальник (заместитель
начальника) таможенного
органа

(Ф.И.О.)

(подпись)

(дата)

М.П.

* Должностное лицо таможенного органа, направляющего запрос в банк или иную кредитную организацию, определяет перечень истребуемых документов посредством внесения отметки «V» от руки в соответствующее поле ☐ графы 1 формы запроса.

Запрос о представлении справки о наличии счетов в банке или иной кредитной организации у организации (индивидуального предпринимателя) получил:

(Ф.И.О., должность представителя банка или иной кредитной организации, полное наименование банка или иной кредитной организации)

(подпись)

(дата)