



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

П Р И К А З

05 декабря 2011 г.

Москва

№ 2465

Об утверждении образца и правил заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции

В целях совершенствования порядка учёта форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции, п р и к а з ы в а ю:

1. Утвердить образец журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции (далее – журнал) (приложение № 1) и правила заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции (приложение № 2).

2. Начальникам региональных таможенных управлений и таможен обеспечить учёт форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции.

3. Признать утратившим силу приказ ФТС России от 21 января 2009 г. № 28 «Об утверждении образца и порядка заполнения журнала регистрации проверочных мероприятий, проводимых подразделениями таможенной инспекции после выпуска товаров и (или) транспортных средств».

4. 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

Приложение № 1
к приказу ФТС России
от 05 декабря 2011 г. № 2465

Журнал регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции

№ п/п	Дата открытия формы таможенного контроля	Наименование проверяемого лица	ИНН проверяемого лица	КПП проверяемого лица	Код формы таможенного контроля	Основание для назначения формы таможенного контроля		Признак применения формы таможенного контроля		Реквизиты представления документов		Реквизиты документа, составленного по результатам проведения формы таможенного контроля		Фамилия и инициалы должностных лиц, участвующих в проведении формы таможенного контроля	Номер дела	Примечание
						код основания	вид документа, дата, номер			дата требования	номер требования	дата документа	номер документа			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	

Начальник Главного управления
федеральных таможенных доходов и
тарифного регулирования



О.Н. Комарова

Правила заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции

1. В журнале регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции, подлежат регистрации все формы таможенного контроля, проводимые подразделениями таможенной инспекции.

При этом формы таможенного контроля, применяемые в ходе проведения таможенной проверки (выездной или камеральной), не регистрируются в журнале.

2. В графе 1 указывается порядковый номер формы таможенного контроля.

3. В графе 2 указывается дата открытия формы таможенного контроля.

4. В графах 3 - 5 указываются наименование проверяемого юридического лица либо фамилия, имя, отчество индивидуального предпринимателя, либо физического лица, а также его ИНН, КПП.

5. В графе 6 указывается числовой двузначный код формы таможенного контроля в соответствии с таблицей 1:

Таблица 1

Код формы таможенного контроля	Форма таможенного контроля
10	проверка документов и сведений
11	учёт товаров, находящихся под таможенным контролем
12	проверка системы учёта товаров и отчётности
20	получение объяснений
30	таможенный осмотр
40	таможенный досмотр
50	проверка маркировки товаров специальными марками, наличия на них идентификационных знаков
60	таможенный осмотр помещений и территорий
71	камеральная таможенная проверка
81	выездная таможенная проверка
82	встречная выездная таможенная проверка
90	таможенное наблюдение

6. В графе 7 указываются основания назначения проверочного мероприятия в закодированной форме в соответствии с таблицей 2, в графе 8 указываются вид (докладная записка, письмо, решение и др.), дата, номер документа, в соответствии с которыми принято решение о проведении формы таможенного контроля.

Код основания	Основание для назначения формы таможенного контроля
1	2
01	результаты собственной аналитической работы подразделения таможенной инспекции с использованием СУР
02	заявление правообладателей
03	поручения вышестоящих таможенных органов
031	поручения вышестоящих таможенных органов по результатам категорирования участников ВЭД
04	контроль лиц, перемещающих товары, в отношении которых при совершении таможенных операций не применяются меры по минимизации рисков, содержащиеся в профилях риска
05	контроль лиц, применяющих специальные упрощенные процедуры таможенного оформления
06	заявление лица, в т.ч., осуществляющего деятельность в сфере таможенного дела, на получение статуса уполномоченного экономического оператора
07	обращение (поручение) компетентного органа иностранного государства о проведении проверки лица, совершавшего внешнеэкономические сделки с иностранной организацией
071	поручение таможенного органа Республики Беларусь о проведении таможенного контроля
072	информация таможенного органа Республики Беларусь о возможных нарушениях таможенного законодательства
073	поручение таможенного органа Республики Казахстан о проведении таможенного контроля
074	информация таможенного органа Республики Казахстан о возможных нарушениях таможенного законодательства
08	проверка в соответствии с требованиями положений Федерального Закона Российской Федерации от 26.12.2008 № 294 - ФЗ
	Информация, поступившая от других подразделений таможенных органов:
211	от подразделения контроля таможенной стоимости
212	от подразделения таможенных платежей
213	от подразделения товарной номенклатуры и происхождения товаров
214	от подразделений торговых ограничений и экспортного контроля
215	от подразделения валютного контроля
216	от подразделений таможенных процедур и таможенного контроля
217	от подразделения координации и применения системы управления рисками
218	от подразделений, осуществляющих таможенное оформление
219	от подразделения административных расследований
220	от подразделения дознания
221	от оперативно-розыскного подразделения
222	от подразделения собственной безопасности
223	от иных подразделений таможенного органа
	Информация, поступившая из контролирующих и правоохранительных органов:
311	от налоговых органов
312	от органов внутренних дел

1	2
313	от подразделений финансовой разведки
314	от органов ФСБ
315	от органов прокуратуры
316	от иных контролирующих и правоохранительных органов
	Результаты примененных ранее форм таможенного контроля:
10	проверка документов и сведений
11	учет товаров, находящихся под таможенным контролем
12	проверка системы учета товаров и отчетности по ним
20	получение объяснений
30	таможенный осмотр
40	таможенный досмотр
50	проверка маркировки товаров специальными марками, наличия на них идентификационных знаков
60	таможенный осмотр помещений и территорий
71	камеральная таможенная проверка
81	выездная таможенная проверка
90	таможенное наблюдение

Если основанием назначения формы таможенного контроля являются результаты примененных ранее форм таможенного контроля, указывается код предшествующей формы таможенного контроля.

7. В графе 9 указывается признак формы таможенного контроля в закодированной форме в соответствии с таблицей 3:

Таблица 3

Код признака	Признак применения формы таможенного контроля
1	форма таможенного контроля, применяемая отдельно
2	иная форма таможенного контроля, применяемая при проведении таможенной проверки или в ходе таможенного осмотра помещений и территорий

Если при проведении таможенной проверки или в ходе таможенного осмотра помещений и территорий используются иные формы таможенного контроля, указанные формы подлежат обязательной регистрации в журнале без учета их в соответствующих статистических формах отчетности.

8. В графах 10, 11 указываются реквизиты требования о представлении документов (дата и номер), направляемого проверяемому лицу.

9. В графах 12, 13 указываются реквизиты (дата и номер) документа (акта проверки, акта досмотра, объяснения и др.), составленного по результатам проведения формы таможенного контроля.

10. В графе 14 указывается фамилия и инициалы должностных лиц, участвующих в проведении формы таможенного контроля, с указанием при проведении выездной (встречной) таможенной проверки руководителя комиссии.

11. В графе 15 указывается номер дела, сформированного по результатам проведения формы таможенного контроля.

12. В графе 16 указывается дополнительная информация по проведённой форме таможенного контроля, в том числе, реквизиты документа, содержащего поручение (информацию) вышестоящего таможенного органа или таможенного органа иного государства – члена Таможенного союза.

13. Журнал ведется на бумажном носителе, должен быть предварительно прошнурован, пронумерован и заверен печатью таможенного органа.

14. На узел прошивки листов на последней странице журнала делают наклейку, при этом не менее 30% площади печати таможенного органа должно приходиться на данную наклейку.

15. На последней странице журнала по центру делается заверительная надпись.

16. Все записи в журнал вносятся в хронологическом порядке по мере открытия формы таможенного контроля, делаются разборчиво, чернилами (пастой) черного, синего или фиолетового цвета.

17. В журнале не допускаются подчистки, исправления или удаление сделанных ранее записей при помощи корректирующих средств.

В случае необходимости, сделанные ошибочно записи зачеркиваются так, чтобы ранее написанный текст четко читался. Новую запись делают в той же графе журнала. В графе «Примечание» должностное лицо, ответственное за ведение журнала, делает соответствующую запись, например:

«Исправлено в гр. 3 и гр. 10».

18. Если для регистрации дел одного журнала окажется недостаточно, заводится новый, который является продолжением первого.

19. По окончании года в журнале после регистрации всех форм таможенного контроля за этот год начальником подразделения таможенной инспекции делается итоговая запись об общем количестве зарегистрированных форм таможенного контроля.

20. Срок хранения журнала составляет 5 лет, после чего он уничтожается в установленном порядке.

21. Одновременно с ведением журнала на бумажном носителе формируется его электронный вид в таблице «Журнал регистрации проверок» базы данных Microsoft Access, направляемой в региональные таможенные управления и таможни, непосредственно подчиненные ФТС России, Главным управлением федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования.

Электронный вид журнала направляется ежемесячно отделами таможенной инспекции таможен в региональные таможенные управления до 3 числа месяца, следующего за отчетным, региональные таможенные управления и таможни, непосредственно подчиненные ФТС России, в Главное управление федеральных таможенных доходов и тарифного регулирования до 8 числа месяца, следующего за отчетным.

Начальник Главного управления
федеральных таможенных доходов и
тарифного регулирования



О.Н. Комарова