



ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА

ПРИКАЗ

30 июля 2012 г.

№ 1530

Москва

Об утверждении образца и правил заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров

В целях совершенствования порядка учёта форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров, **п р и к а з ы в а ю**:

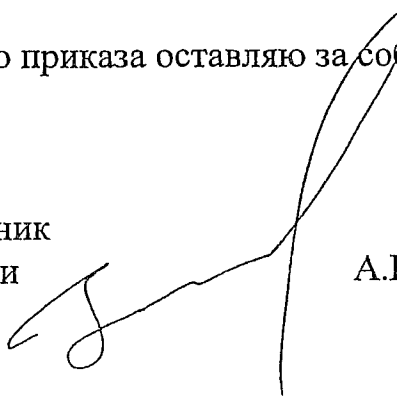
1. Утвердить образец журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров (далее – журнал) (приложение № 1), и правила заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска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

2. Начальникам региональных таможенных управлений и таможен обеспечить учёт форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров.

3. Признать утратившим силу приказ ФТС России от 5 декабря 2011 г. № 2465 «Об утверждении образца и правил заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенной инспекции».

Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Руководитель
действительный государственный советник
таможенной службы Российской Федерации



А.Ю. Бельянинов

ОБРАЗЕЦ

Приложение № 1
к приказу ФТС России
от 30 июля 2012 г. № 1530

Журнал регистрации форм таможенного контроля, проводимых
подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров

№ п/п	Дата регистрации 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	Вопросы проверки	Предварительный ущерб	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	17	18

Начальник Главного управления
таможенного контроля после выпуска товаров



В.И. Селезнев

Правила заполнения журнала регистрации форм таможенного контроля, проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров

1. В журнале регистрации форм таможенного контроля (далее – журнал), проводимых подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров, подлежат регистрации все формы таможенного контроля, проводимые подразделениями таможенного контроля после выпуска товаров.

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

3. В графе 2 указывается дата регистрации (начала проведения) 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 таможенного контроля после выпуска товаров 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
075	информация иных таможенных органов Российской Федерации о возможных нарушениях таможенного законодательства
08	проверка в соответствии с требованиями положений Федерального закона от 26 декабря 2008 г. № 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, совершающих таможенные операции
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:

1	2
311	от налоговых органов
312	от органов внутренних дел
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.

Если основанием назначения формы таможенного контроля являются результаты отдельной формы таможенного контроля, в ходе которой применяется учитываемая форма таможенного контроля, указывается код отдельной 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 в ходе проведения таможенной проверки или таможенного осмотра помещений и территорий

Если в ходе проведения таможенной проверки или таможенного осмотра помещений и территорий используются иные формы таможенного контроля, указанные формы подлежат обязательной регистрации в журнале.

8. В графе 10 указываются через запятую, без пробелов коды основных вопросов проверки (таблица 4), по которым проводится форма таможенного контроля.

Код	Вопрос проверки
1	2
	Проверка участников ВЭД:
100210	контроль достоверности заявления таможенной стоимости
100220	контроль достоверности заявления кода ТН ВЭД ТС
100221	контроль достоверности заявления кода ТН ВЭД ТС для промышленной сборки моторных транспортных средств товарных позиций 8701 - 8705, их узлов и агрегатов
100230	контроль соблюдения запретов и ограничений
100240	контроль достоверности страны происхождения товаров, соблюдения условий предоставления тарифных преференций
100250	проверка соблюдения установленных таможенным законодательством Таможенного союза условий таможенных процедур (условий выпуска товаров, условий помещения товаров под заявленную таможенную процедуру), в том числе при помещении под которые товары не приобретают статус товаров Таможенного союза
100255	проверка соблюдения требований валютного законодательства
100260	контроль правильности исчисления и своевременности уплаты таможенных платежей (акцизов, спец.пошлин)
100270	контроль достоверности заявленных сведений, повлиявших на принятие решения о выпуске товаров
100280	проверка в отношении объектов интеллектуальной собственности
100290	контроль лиц, применяющих специальные упрощенные процедуры
100295	проверка участников ВЭД: другое
	Проверка лиц, включенных в реестры:
100300	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле таможенным представителем
100400	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле таможенным перевозчиком
100500	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле владельцем склада временного хранения
100520	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле владельцем магазина беспошлинной торговли
100530	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле уполномоченным экономическим оператором
100540	проверка соответствия лиц условиям, необходимым для присвоения статуса уполномоченного экономического оператора
100600	проверка соблюдения требований таможенного законодательства Таможенного союза и законодательства Российской Федерации о таможенном деле владельцем таможенного склада

1	2
100610	проверка ведения системы учета и отчетности
	Проведение таможенного контроля при обороте товаров, ввезенных на таможенную территорию Таможенного союза (проверка реализаторов):
100710	проверка иных лиц, напрямую или косвенно участвовавших в сделках с товарами, помещенными под соответствующую таможенную процедуру, по факту выпуска товаров
100720	проверка иных лиц, напрямую или косвенно участвовавших в сделках с товарами, помещенными под соответствующую таможенную процедуру, по достоверности сведений, заявленных при совершении таможенных операций
100730	проверка иных лиц, напрямую или косвенно участвовавших в сделках с товарами, помещенными под соответствующую таможенную процедуру: другое
100740	проверка в отношении объектов интеллектуальной собственности при обороте товаров, ввезенных на таможенную территорию Таможенного союза
	Проверка соблюдения порядка пользования либо распоряжения условно выпущенными товарами (по которым предоставлены льготы и преференции по уплате таможенных пошлин, налогов):
100901	при ввозе гуманитарной помощи
100902	при ввозе технической помощи
100903	при ввозе товаров в качестве вклада в уставный капитал организации с иностранными инвестициями
100904	при ввозе товаров в качестве вклада в уставный капитал предприятий (технологическое оборудование)
100905	при ввозе материалов образовательного, научного и культурного характера
100906	при ввозе важнейшей и жизненно необходимой медицинской техники
100907	при ввозе товаров, за исключением подакцизных, по перечню, утверждаемому Правительством Российской Федерации, перемещаемых через таможенную границу Таможенного союза для использования в целях проведения XXII Олимпийских зимних игр и XI Паралимпийских зимних игр 2014 года в городе Сочи при условии представления в таможенные органы подтверждения Организационного комитета XXII Олимпийских зимних игр и XI Паралимпийских зимних игр 2014 года в городе Сочи, согласованного с Международным олимпийским комитетом, и содержащего сведения о номенклатуре, количестве, стоимости товаров и об организациях, которые осуществляют ввоз таких товаров
100909	при ввозе товаров в рамках межправительственных соглашений
100910	при ввозе товаров для ликвидации последствий аварий, катастроф, стихийных бедствий
100911	Проверка соблюдения порядка пользования либо распоряжения условно выпущенными товарами: другое
100912	при контроле использования свободных экономических зон
100913	при контроле товаров, перемещаемых в рамках соглашений о разделе продукции
100914	при контроле товаров, по которым ограничения по пользованию и (или) распоряжению связаны с предоставлением документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений, после выпуска товаров
100915	при контроле товаров, по которым ограничения по пользованию и (или) распоряжению связаны с декларированием компонентов товара, ввозимого

	отдельными товарными партиями в течение установленного периода времени в несобранном или разобранном виде, в том числе в некомплектном или незавершенном виде
1	2
100916	проверка ведения системы учета и отчетности
	Проведение таможенного контроля по результатам категорирования участников ВЭД:
101001	контроль лиц, перемещающих товары, в отношении которых отдельные меры по минимизации рисков, содержащиеся в профилях рисков, применяются после выпуска товаров
101002	в соответствии с разделом 3 приказа ФТС России от 08.10.2008 № 1261/дсп «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц подразделений таможенной инспекции при формировании перечня организаций, перемещающих товары, таможенный контроль которых после выпуска невозможен»
101003	контроль лиц, перемещающих товары, в отношении которых проведение таможенной проверки не представилось возможным

9. В графе 11 указывается планируемая сумма ущерба, предварительно рассчитанная в ходе аналитической и (или) подготовительной работы.

10. В графах 12, 13 указываются реквизиты требования о представлении документов и сведений (дата и номер), направляемого (вручаемого) проверяемому лицу.

11. В графах 14, 15 указываются реквизиты (дата и номер) документа (акта проверки, акта досмотра, объяснения и др.), составленного по результатам проведения формы таможенного контроля.

Номера документов, составленных по результатам проведения формы таможенного контроля, формируются в следующем порядке:

XXXXXXXXXX/XXX/XXXXXXXXX/@XXXX/XX

1 2 3 4 5, где

элемент 1 – код таможенного органа;

элемент 2 – код уполномоченного подразделения;

элемент 3 – дата составления документа в формате: день, месяц, две последние цифры года;

элемент 4 – порядковый номер, присваиваемый по журналу для отдельных форм таможенного контроля. В случае применения в ходе отдельной формы таможенного контроля иных форм таможенного контроля данные элементы номера иной формы и номера отдельной формы таможенного контроля совпадают.

В элементе 4 на месте знака «@» проставляется буквенное обозначение:

А – для актов таможенных проверок, а также для документов, составленных по результатам проведения иных форм таможенного контроля;

К – для актов таможенных проверок, проведенных по результатам категорирования участников ВЭД;

элемент 5 – порядковый номер формы таможенного контроля, применяемой в ходе отдельной формы таможенного контроля; у отдельных форм таможенного контроля данный элемент отсутствует, при этом в электронном виде журнала ему присваивается значение «00».

12. В графе 16 указываются фамилия и инициалы должностных лиц, участвующих в проведении формы таможенного контроля, с указанием при проведении таможенной проверки руководителя комиссии (в случае ее создания).

13. В графе 17 указывается номер дела, сформированного по результатам проведения формы таможенного контроля.

Структура номера дела аналогична структуре документа, составленного по результатам проведения формы таможенного контроля, - отсутствует элемент 5.

Элементы 3 номера дела и номера документа, составленного по результатам проведения формы таможенного контроля, совпадают.

Элемент 4 номера дела совпадает с элементом 4 номера документа, составленного по результатам проведения отдельной формы таможенного контроля, в ходе которой проводилась учитываемая форма таможенного контроля. На месте знака «@» проставляется буквенное обозначение «Д».

В скобках через запятую без пробелов указываются порядковые номера по журналу всех форм таможенного контроля, проведенных в ходе отдельной формы таможенного контроля.

14. В графе 18 указывается дополнительная информация по проведенной форме таможенного контроля, в том числе, реквизиты документа, содержащего поручение (информацию) вышестоящего таможенного органа или таможенного органа иного государства – члена Таможенного союза.

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

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

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

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

19. 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».

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

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

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

23. 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 таможенного контроля после выпуска товаров.

Для форм таможенного контроля, начатых в предыдущие периоды и незавершенных по состоянию на 01.01.2012, в указанной базе данных предусмотрена таблица «Журнал незавершенных проверок прошлых периодов».

Электронный вид журнала направляется ежемесячно отделами таможенного контроля после выпуска товаров таможен в региональные таможенные управления до 3 числа месяца, следующего за отчетным, региональные таможенные управления и таможни, непосредственно подчиненные ФТС России, в Главное управление таможенного контроля после выпуска товаров до 8 числа месяца, следующего за отчетным.

Начальник Главного управления
таможенного контроля после выпуска товаров



В.И. Селезнев