

Об утверждении Положения о порядке перевозки товаров под таможенным контролем между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации

Приказ · № 490 · от 21.05.2002 · Государственный таможенный комитет · Действует без изменений

ПРИКАЗ

Государственного таможенного комитета Российской Федерации

от 21 мая 2002 г. N 490

Об утверждении Положения о порядке перевозки товаров под таможенным контролем между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории

Российской Федерации

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации

29 октября 2002 г. Регистрационный N 3889

В целях реализации положений Федерального закона "Об Особой экономической зоне в Калининградской области" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 4, ст. 224; 2001, N 1 (часть I), ст. 2) и Таможенного кодекса Российской Федерации (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 31, ст. 1224; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, N 26, ст. 2397; 1996, N 1, ст. 4; 1997, N 30, ст. 3586; N 47, ст. 5341; 1999, N 7, ст. 879), а также обеспечения единообразного применения таможенными органами Российской Федерации положений законодательства Российской Федерации о таможенном деле приказываю:

1. Утвердить Положение о порядке перевозки товаров под таможенным контролем между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации (приложение).
2. Контроль за исполнением настоящего приказа осуществлять первому заместителю председателя ГТК России В.И.Мещерякову.

Настоящий приказ вступает в силу по истечении тридцати дней после его официального опубликования.

В редакции Федерального закона от 30.12.2001 г. N 194-ФЗ "О федеральном бюджете на 2002 год" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 53 (часть I), ст. 5030).

Приложение

к приказу ГТК России

от 21 мая 2002 г.

N 490

П О Л О Ж Е Н И Е

о порядке перевозки товаров под таможенным контролем между

Калининградской областью и остальной частью

таможенной территории Российской Федерации

I. Общие положения

1. Настоящее Положение определяет особенности перевозки товаров под таможенным контролем между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации транзитом через территории иностранных государств, а также особенности их таможенного оформления и таможенного контроля.

2. Товары, перевозимые между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации, подлежат таможенному контролю и таможенному оформлению в таможенных органах, расположенных в Калининградской области и на остальной части территории Российской Федерации, в соответствии с законодательством Российской Федерации о таможенном деле, нормативными правовыми актами ГТК России, международными договорами Российской Федерации и настоящим Положением.

3. Товары, указанные в пункте 2, перевозятся в транспортных средствах, в том числе в контейнерах, которые должны соответствовать Правилам оборудования транспортных средств (контейнеров) для перевозки товаров под таможенными печатями и пломбами, утвержденным приказом ГТК России от 19.08.94 г. N 426 "Об утверждении нормативных актов, относящихся к надлежащему оборудованию транспортных средств (контейнеров)" (зарегистрирован Минюстом России 2.09.94 г., регистрационный N 678) в редакции приказов от 7.12.2001 г. N 1170 (зарегистрирован Минюстом России 25.12.2001 г., регистрационный N 3120), от 26.12.2001 г. N 1243 (зарегистрирован Минюстом России 18.02.2002 г., регистрационный N 3253).

При этом перевозка указанных товаров автомобильным транспортом производится в транспортных средствах, допущенных к перевозке под таможенными печатями и пломбами в соответствии с Инструкцией о порядке допущения транспортных средств (контейнеров) для перевозки товаров под таможенными печатями и пломбами, утвержденной приказом ГТК России от 19.08.94 г. N 426.

4. При перевозке товаров между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации через территорию Республики Беларусь таможенные органы, расположенные на территории Калининградской области, а также на российско-белорусском участке государственной границы Российской Федерации, по согласованию с таможенными органами Республики Беларусь вправе применять дополнительные меры по организации таможенного оформления и таможенного контроля этих товаров, для чего могут быть разработаны совместные инструкции и технологии на основании международных соглашений, а также законодательства о таможенном деле Российской Федерации и Республики Беларусь.

5. Настоящее Положение не применяется в отношении товаров, перевозимых физическими лицами не для коммерческих целей, а также в почтовых отправлениях.

II. Перевозка по территории Калининградской области товаров, ввозимых с территории иностранных государств

6. Товары, ввозимые на территорию Калининградской области с территории иностранных государств для потребления и использования на этой же территории, перевозятся до их помещения под выбранный таможенный режим в соответствии с правилами доставки товаров под таможенным контролем. При доставке товаров под таможенным контролем, в отношении которых не применяются меры экономической политики (меры по количественному государственному регулированию внешнеторговой деятельности), за исключением подакцизных товаров, применение мер по обеспечению соблюдения законодательства Российской Федерации о таможенном деле не требуется.

7. Товары, ввозимые с территории иностранных государств на территорию Калининградской области и перевозимые транзитом через эту территорию на территорию иностранных государств, подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита.

8. Товары, ввозимые с территории иностранных государств на территорию Калининградской области и перевозимые транзитом через эту территорию на остальную часть таможенной территории Российской Федерации, подлежат на территории Калининградской области таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита. Таможенные сборы за таможенное оформление таких товаров в соответствии с таможенным режимом транзита не взимаются.

При ввозе товаров на остальную часть таможенной территории Российской Федерации они подлежат оформлению в соответствии с правилами доставки товаров под таможенным контролем.

9. Товары, ввозимые с территории иностранных государств и перевозимые транзитом через территорию Калининградской области и остальную часть таможенной территории Российской Федерации на территорию иностранных государств и наоборот, подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита. При этом помещение товаров под таможенный режим транзита производится и на территории Калининградской области, и на остальной части таможенной территории Российской Федерации. Таможенные сборы за таможенное оформление таких товаров в соответствии с таможенным режимом транзита взимают согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России:

- только таможенные органы, расположенные на территории Калининградской области, - при перевозке товаров транзитом через территорию Калининградской области и остальную часть таможенной территории Российской Федерации на территорию иностранных государств;
- только таможенные органы, расположенные на остальной части таможенной территории Российской Федерации, - при перевозке товаров транзитом через остальную часть таможенной территории Российской Федерации и территорию Калининградской области на территорию иностранных государств.

III. Перевозка товаров с остальной части таможенной территории Российской Федерации на территорию Калининградской области

10. Российские товары, перевозимые с остальной части таможенной территории Российской Федерации на территорию Калининградской области в целях их потребления или использования, подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита с учетом следующих особенностей.

10.1. Таможенное оформление товаров в соответствии с таможенным режимом транзита производится в таможенном органе, расположенном на остальной части таможенной территории Российской Федерации и в регионе деятельности которого находится отправитель товаров (далее - таможенный орган отправления).

10.2. При помещении товаров под таможенный режим транзита в таможенный орган отправления представляются документы, подтверждающие соответствие товаров, предъявленных к таможенному оформлению, требованиям пункта 2 статьи 18 Таможенного кодекса Российской Федерации.

10.3. При помещении под таможенный режим транзита товаров, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации на территорию иностранных государств не применяются меры тарифного и нетарифного регулирования, в качестве транзитной декларации используются транспортные и товаросопроводительные документы, а меры по обеспечению соблюдения законодательства Российской Федерации о таможенном деле не применяются.

10.4. Товары, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации на территорию иностранных государств применяются меры тарифного регулирования, помещаются под таможенный режим транзита при соблюдении одного из следующих условий:

- обеспечена уплата вывозных таможенных пошлин, налогов и сборов (за исключением товаров, выпущенных на остальной части таможенной территории Российской Федерации в свободное обращение с уплатой таможенных пошлин, налогов и сборов);
- товары перевозятся таможенным перевозчиком;
- получателем товаров является организация, удовлетворяющая критериям, необходимым для заключения между ней и таможенным органом, расположенным в Калининградской области, договоров поручительства (далее - Критерии), перечисленным в приложении;
- товары перевозятся по книжке МДП при условии представления договора поручительства,

заключенного между таможенным органом и владельцем склада временного хранения или организацией, удовлетворяющей Критериям.

10.5. Товары, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации на территорию иностранных государств применяются меры нетарифного регулирования, помещаются под таможенный режим транзита при соблюдении одного из следующих условий:

- товары перевозятся таможенным перевозчиком;
- товары перевозятся в адрес организации, удовлетворяющей Критериям.

10.6. Таможенные сборы за таможенное оформление товаров в соответствии с таможенным режимом транзита не взимаются.

11. Контроль за доставкой товаров, помещенных под таможенный режим транзита и вывозимых на территорию Калининградской области с остальной части таможенной территории Российской Федерации, осуществляют таможенный орган отправления, таможенный орган, в регионе деятельности которого товары вывозятся (далее - промежуточный таможенный орган), и таможенный орган, расположенный на территории Калининградской области (далее - таможенный орган назначения), согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России, с учетом следующих особенностей.

11.1. После помещения товаров под таможенный режим транзита в транспортных и товаросопроводительных документах уполномоченный сотрудник таможенного органа отправления проставляет отметку "Вывоз в Калининградскую область разрешен", свою подпись и оттиск личной номерной печати.

11.2. Промежуточный таможенный орган осуществляет контроль за фактическим вывозом российских товаров с остальной части таможенной территории Российской Федерации. Вывоз товаров фиксирует в транзитной декларации и транспортных документах уполномоченный сотрудник промежуточного таможенного органа путем проставления на их оборотной стороне отметки "Товар проследовал", даты фактического перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, своей подписи и оттиска личной номерной печати.

Порядок проведения таможенного контроля за фактическим вывозом российских товаров за пределы Таможенного союза через государственную границу Российской Федерации с государством - участником Таможенного союза, на которой таможенный контроль отменен, устанавливается нормативными правовыми актами ГТК России и таможенных органов государств - участников Таможенного союза.

11.3. При ввозе товаров на территорию Калининградской области уполномоченный сотрудник таможенного органа, расположенного в пункте пропуска, проставляет в транзитной декларации и транспортных документах на их оборотной стороне отметку "Товар ввезен", дату их ввоза, свою подпись и личную номерную печать.

11.4. При перевозках товаров автомобильным транспортом таможенными органами назначения являются таможенные посты Неманской таможни, а при перевозках товаров железнодорожным транспортом - таможенные органы, в регионе деятельности которых находятся станции назначения. Завершение действия таможенного режима транзита товаров проводит таможенный орган назначения согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России. Завершение действия таможенного режима транзита уполномоченный сотрудник таможенного органа назначения подтверждает, проставляя в транзитной декларации и транспортных документах штамп "Товар поступил", даты фактического поступления товара в таможенный орган назначения, подписи и оттиски личной номерной печати.

11.5. В случае перевозки российских товаров по книжке МДП таможенный орган отправления и промежуточный таможенный орган оформляют книжку МДП в соответствии с правилами ее оформления при вывозе товаров с таможенной территории Российской Федерации. При ввозе российских товаров на территорию Калининградской области таможенный орган назначения

одновременно оформляет два листа книжки МДП - белый N 1 и зеленый N 2.

12. Помещение под таможенный режим транзита иностранных товаров, перевозимых на территорию Калининградской области с остальной части таможенной территории Российской Федерации в целях их потребления и использования на этой территории, допускается после их таможенного оформления на остальной части таможенной территории Российской Федерации в соответствии с таможенным режимом выпуска для свободного обращения. В противном случае вывоз иностранных товаров с остальной части таможенной территории Российской Федерации разрешается в соответствии с порядком, установленным нормативными правовыми актами ГТК России. Таможенный контроль иностранных товаров завершается после их фактического вывоза с остальной части таможенной территории Российской Федерации. При ввозе таких иностранных товаров на территорию Калининградской области их перевозка по территории Калининградской области производится в соответствии с правилами доставки товаров под таможенным контролем или в соответствии с таможенным режимом транзита.

13. Российские товары, помещенные под таможенный режим экспорта на остальной части таможенной территории Российской Федерации и вывозимые с этой территории транзитом через территорию Калининградской области, под таможенный режим транзита на территории Калининградской области не помещаются, если в графе 29 "Таможня на границе" грузовой таможенной декларации указаны код и наименование таможенного органа, расположенного на территории Калининградской области и осуществляющего таможенный контроль в пункте пропуска на таможенной границе Российской Федерации.

Фактический вывоз товаров за пределы таможенной территории Российской Федерации подтверждают таможенные органы, расположенные на территории Калининградской области и осуществляющие таможенный контроль в пунктах пропуска на таможенной границе Российской Федерации, согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России.

IV. Перевозка товаров с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации

14. Товары, перевозимые с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации в целях их потребления или использования на этой территории, подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита с учетом следующих особенностей.

14.1. Помещение товаров под таможенный режим транзита производится в таможенном органе, расположенном на территории Калининградской области и в регионе деятельности которого находится отправитель товаров (далее - таможенный орган отправления).

14.2. Под таможенный режим транзита только после таможенного оформления в соответствии с таможенным режимом выпуска для свободного обращения согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России, помещаются товары:

- иностранные, ранее ввезенные на территорию Калининградской области, помещенные под таможенный режим свободной таможенной зоны и оставшиеся в неизменном состоянии (кроме изменений, обусловленных естественным износом либо убылью);
- иностранные, подвергшиеся переработке в Особой экономической зоне в Калининградской области, но не являющиеся происходящими с территории Особой экономической зоны в Калининградской области;
- произведенные в Особой экономической зоне в Калининградской области, что должно подтверждаться сертификатами о происхождении товара из Особой экономической зоны в Калининградской области (далее - сертификат о происхождении);
- иностранные, ранее ввезенные на территорию Калининградской области и помещенные под таможенные режимы, отличные от таможенных режимов выпуска для свободного обращения или свободной таможенной зоны либо в отношении которых таможенное оформление не завершено.

14.3. При помещении товаров под таможенный режим транзита таможенному органу отправления дополнительно должна быть представлена грузовая таможенная декларация, на основании которой товары были выпущены в свободное обращение, а при помещении под таможенный режим транзита товаров, произведенных в Калининградской области, также заверенная копия сертификата о происхождении.

14.4. При помещении товаров под таможенный режим транзита:

- в качестве транзитной декларации используются транспортные и товаросопроводительные документы, если они содержат все сведения, подлежащие указанию в транзитной декларации;
- меры по обеспечению соблюдения законодательства Российской Федерации о таможенном деле не применяются;
- таможенные сборы за таможенное оформление товаров в соответствии с таможенным режимом транзита не взимаются;
- в транзитной декларации декларант указывает номер грузовой таможенной декларации, на основании которой товар был выпущен в свободное обращение, номер сертификата о происхождении и дату его выдачи.

15. Российские товары, ввезенные на территорию Калининградской области до 31 января 1996 г. либо на территорию Особой экономической зоны в Калининградской области с остальной части таможенной территории Российской Федерации и оставшиеся в неизменном состоянии (кроме изменений, обусловленных естественным износом либо убылью) или подвергшиеся переработке, но не являющиеся происходящими с территории Особой экономической зоны в Калининградской области, при перевозке с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации в целях их потребления или использования на этой территории подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю в соответствии с таможенным режимом транзита с учетом следующих особенностей.

15.1. При помещении товаров под таможенный режим транзита в таможенный орган отправления представляются документы, подтверждающие соответствие товаров, предъявленных к таможенному оформлению, требованиям пункта 2 статьи 18 Таможенного кодекса Российской Федерации.

15.2. При помещении под таможенный режим транзита товаров, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации в иностранные государства не применяются меры тарифного и нетарифного регулирования, в качестве транзитной декларации используются транспортные и товаросопроводительные документы, а меры по обеспечению соблюдения законодательства Российской Федерации о таможенном деле не применяются.

15.3. Товары, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации в иностранные государства применяются меры тарифного регулирования, помещаются под таможенный режим транзита при соблюдении одного из следующих условий:

- обеспечена уплата вывозных таможенных пошлин, налогов и сборов (за исключением товаров, выпущенных на остальной части таможенной территории Российской Федерации в свободное обращение с уплатой таможенных пошлин, налогов и сборов);
- товары перевозятся таможенным перевозчиком;
- отправителем товаров является организация, удовлетворяющая Критериям;
- товары перевозятся по книжке МДП при условии представления договора поручительства, заключенного между таможенным органом и владельцем склада временного хранения или организацией, удовлетворяющей Критериям.

15.4. Товары, в отношении которых при их вывозе с таможенной территории Российской Федерации в иностранные государства применяются меры нетарифного регулирования, помещаются под таможенный режим транзита при соблюдении одного из следующих условий:

- товары перевозятся таможенным перевозчиком;

- отправителем товаров является организация, удовлетворяющая Критериям.

15.5. Таможенные сборы за таможенное оформление в соответствии с таможенным режимом транзита не взимаются.

16. Контроль за доставкой товаров, помещенных под таможенный режим транзита и вывозимых с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации, осуществляют таможенный орган отправления, таможенный орган, в регионе деятельности которого товары вывозятся (далее - промежуточный таможенный орган), и таможенный орган, расположенный на остальной части таможенной территории Российской Федерации (далее - таможенный орган назначения), согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России, с учетом следующих особенностей.

16.1. После помещения товаров под таможенный режим транзита в транспортных и товаросопроводительных документах уполномоченный сотрудник таможенного органа отправления проставляет отметку "Вывоз в Российскую Федерацию разрешен", подпись и оттиск личной номерной печати.

16.2. Промежуточный таможенный орган осуществляет контроль за фактическим вывозом товаров с территории Калининградской области. Вывоз товаров фиксирует в транзитной декларации и транспортных документах уполномоченный сотрудник промежуточного таможенного органа путем проставления на ее оборотной стороне отметки "Товар проследовал", даты фактического перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, подписи и оттиска личной номерной печати.

16.3. При ввозе товаров на остальную часть таможенной территории Российской Федерации сотрудник таможенного органа, расположенного в пункте пропуска, проставляет в транзитной декларации и транспортных документах на их оборотной стороне отметку "Товар ввезен", дату их ввоза, свою подпись и личную номерную печать.

16.4. При перевозках товаров автомобильным транспортом таможенными органами назначения являются таможенные органы, в регионе деятельности которых товар ввозится на остальную часть таможенной территории Российской Федерации, а при перевозках товаров железнодорожным транспортом - таможенные органы, в регионе деятельности которых находятся железнодорожные станции назначения.

Завершение действия таможенного режима транзита товаров проводит таможенный орган назначения согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России.

Завершение действия таможенного режима транзита уполномоченный сотрудник таможенного органа назначения подтверждает, проставляя в транзитной декларации и транспортных документах отметку "Товар поступил", даты фактического поступления товаров в таможенный орган назначения, подписи и оттиски личной номерной печати.

16.5. В случае перевозки товаров по книжке МДП таможенный орган отправления и промежуточный таможенный орган оформляют книжку МДП в соответствии с правилами ее оформления при вывозе товаров с таможенной территории Российской Федерации. При ввозе российских товаров на остальную часть таможенной территории Российской Федерации таможенный орган назначения одновременно оформляет два листа книжки МДП - белый N 1 и зеленый N 2.

17. Помещение под таможенный режим транзита иностранных товаров, перевозимых с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации в целях их потребления или использования на этой территории, допускается только после их таможенного оформления на территории Калининградской области в соответствии с таможенным режимом выпуска для свободного обращения. В противном случае вывоз иностранных товаров с территории Калининградской области разрешается в соответствии с порядком, установленным нормативными правовыми актами ГТК России.

Таможенный контроль иностранных товаров завершается после их фактического вывоза с

территории Калининградской области. При ввозе таких иностранных товаров на остальную часть таможенной территории Российской Федерации их перевозка производится в соответствии с правилами доставки товаров под таможенным контролем или в соответствии с таможенным режимом транзита.

18. Российские товары, помещенные под таможенный режим экспорта на территории Калининградской области и вывозимые с этой территории транзитом через остальную часть таможенной территории Российской Федерации, под таможенный режим транзита на остальной части таможенной территории Российской Федерации не помещаются, если в графе 29 "Таможня на границе" грузовой таможенной декларации указаны код и наименование таможенного органа, расположенного на остальной части таможенной территории Российской Федерации и осуществляющего таможенный контроль в пункте пропуска на таможенной границе Российской Федерации.

Фактический вывоз товаров за пределы таможенной территории Российской Федерации подтверждают таможенные органы, расположенные на остальной части таможенной территории Российской Федерации и осуществляющие таможенный контроль в пунктах пропуска на таможенной границе Российской Федерации, согласно порядку, установленному нормативными правовыми актами ГТК России.

V. Особенности осуществления таможенного контроля товаров, перевозимых различными видами транспорта

19. В качестве транзитной декларации при перевозке товаров железнодорожным транспортом транзитом через территорию Калининградской области в случаях, установленных нормативными правовыми актами ГТК России, может использоваться дополнительный экземпляр дорожной ведомости.

20. После помещения под таможенный режим транзита товаров, перевозимых железнодорожным транспортом с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации или в обратном направлении, уполномоченный сотрудник таможенного органа отправления в транспортных документах проставляет отметку "Погрузка разрешена", подпись и оттиск личной номерной печати.

21. Товары, перевозимые воздушным транспортом без посадок на территории иностранных государств или морским транспортом с территории Калининградской области на остальную часть таможенной территории Российской Федерации или в обратном направлении, помещаются под таможенный режим транзита в соответствии с пунктами 10.3, 14.4, 15.2 настоящего Положения.

Приложение

к Положению о порядке перевозки товаров
под таможенным контролем между
Калининградской областью и остальной частью
таможенной территории Российской Федерации
К Р И Т Е Р И И,

которым должно удовлетворять предприятие (организация),
необходимые для заключения между ним и таможенным органом,
расположенным на территории Калининградской области,
договоров поручительства, и порядок проверки на их соответствие
Критерии, которым должна удовлетворять организация, необходимые для заключения между ней и
таможенным органом, расположенным на территории Калининградской области, договоров
поручительства (далее - Критерии), и порядок проверки на их соответствие разработаны для
организаций, осуществляющих хозяйственную деятельность в сферах производства и переработки
товаров, способствующую развитию Особой экономической зоны в Калининградской области.

Организации, удовлетворяющие Критериям, выступают в качестве отправителей или получателей товаров, перемещаемых между территорией Калининградской области и остальной частью таможенной территории Российской Федерации или в обратном направлении и поступающих для нужд организаций или являющихся продуктами их производства или переработки.

Организациям, удовлетворяющим Критериям, разрешается от собственного имени выступать поручителями, а таможенным органам, расположенным на территории Калининградской области, заключать с ними договоры поручительства при доставке или транзите товаров, перемещаемых под таможенным контролем, в соответствии с порядком, установленным нормативными правовыми актами ГТК России.

1. Для организаций устанавливаются следующие Критерии:

- со дня государственной регистрации организации прошло более шести месяцев;
- организация не имеет задолженности по уплате таможенных платежей и пеней по ним, процентов за предоставление отсрочки или рассрочки по таможенным платежам, штрафов за нарушение таможенных правил;
- в течение одного года до проведения проверки на соответствие Критериям организация не привлекалась к ответственности за нарушения таможенных правил в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- в течение одного года до проведения проверки на соответствие Критериям организация не менее трех раз выступала в качестве отправителя или получателя товаров, перемещавшихся между Калининградской областью и остальной частью таможенной территории Российской Федерации или в обратном направлении.

2. Для подтверждения своего соответствия Критериям организация обращается в Северо-Западное таможенное управление по Калининградскому региону и представляет следующие документы:

а) письменное заявление, в котором указываются следующие сведения:

- полное наименование с указанием организационной формы;
- местонахождение и почтовый адрес;
- дата государственной регистрации;
- код ОКПО и ИНН;
- основные сведения о характере деятельности организации;

б) копии устава, учредительных и регистрационных документов с изменениями и дополнениями, заверенные согласно установленному порядку;

в) ходатайство районной, городской или областной администрации Калининградской области.

3. Северо-Западное таможенное управление по Калининградскому региону обеспечивает организацию проверки достоверности сведений, указанных в представленных документах, и соответствия организации Критериям и выносит заключение о ее соответствии или несоответствии им.

Заключение о соответствии или несоответствии организации Критериям выносится руководителем Северо-Западного таможенного управления по Калининградскому региону или его заместителем, курирующим вопросы организации таможенного оформления и таможенного контроля.

Общий срок рассмотрения документов и принятия решения и вынесения заключения составляет не более 30 дней со дня регистрации заявления.

4. Основанием для заключения о соответствии организации Критериям является ее соответствие Критериям, установленным в пункте 1, и представление достоверных документов и сведений, установленных в пункте 2.

В случае ходатайства Администрации Калининградской области допускается вынесение положительного заключения при несоответствии одному из Критериев, установленных в пункте 1. При вынесении заключения о соответствии организации Критериям Северо-Западное таможенное управление по Калининградскому региону направляет в ГТК России в соответствии с установленным

порядком ходатайство о разрешении таможенным органам, расположенным в Калининградской области, заключать с ним договоры поручительства.

Ходатайства направляются в ГТК России ежеквартально общим списком организаций, получивших положительное заключение.

ГТК России на основании ходатайства Северо-Западного таможенного управления по Калининградскому региону доводит до таможенных органов в письменном виде сведения об организациях, с которыми таможенным органам, расположенным в Калининградской области, разрешено заключать договоры поручительства.

5. Основаниями для отрицательного заключения являются:

- несоответствие Критериям, установленным в пункте 1;
- непредставление или представление недостоверных документов и сведений, установленных в пункте 2;
- наличие обоснованных оснований полагать, что организация, выступая в качестве поручителя, не обеспечит выполнение обязательств по договору поручительства.

Об отрицательном заключении Северо-Западное таможенное управление по Калининградскому региону письменно информирует заявителя.

6. Северо-Западное таможенное управление по Калининградскому региону на постоянной основе проводит проверки деятельности организаций, с которыми таможенным органам, расположенным в Калининградской области, разрешено заключать договоры поручительства, и направляет в ГТК России представление об отзыве своих ходатайств при выявлении фактов:

- их ликвидации или реорганизации;
- неисполнения ими условий договора поручительства в случае нарушения таможенных правил при доставке и транзите товаров под таможенным контролем;
- возникновения у них задолженностей по уплате таможенных платежей и пеней по ним, процентов за предоставление отсрочки или рассрочки по таможенным платежам, штрафов за нарушение таможенных правил;
- нарушения ими таможенных правил;
- неосуществления ими деятельности, связанной с транзитом товаров между территорией Калининградской области и остальной частью таможенной территории Российской Федерации, в течение одного года.