

О совершенствовании контроля за ввозом и вывозом лицензируемых товаров

Приказ · № 230 · от 26.05.1994 · Государственный таможенный комитет · Утратил силу

ПРИКАЗ Государственного таможенного комитета

Российской Федерации

от 26 мая 1994 г. N 230

О СОВЕРШЕНСТВОВАНИИ КОНТРОЛЯ ЗА ВВОЗОМ И ВЫВОЗОМ
ЛИЦЕНЗИРУЕМЫХ ТОВАРОВ

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации 9 июня 1994 г. Регистрационный
N 596

(И з в л е ч е н и е)

В целях совершенствования контроля соблюдения таможенного законодательства в части применения мер экономической политики и установления эффективного взаимодействия между таможенными органами при осуществлении указанных контрольных функций приказываю:

1. Утвердить Инструкцию об оперативном и централизованном контроле за ввозом и вывозом лицензируемых товаров, приведенную в приложении к настоящему приказу.
2. Признать утратившим силу приложение 6 к приказу ГТК России от 12.12.92 N 610 и приложение N 5 к приказу ГТК России от 30.04.93 N 159.
- 3*.

* Пункты 3 и 4 приказа не приводятся.

Приложение

к приказу ГТК России

от 26 мая 1994 г.

N 230

И Н С Т Р У К Ц И Я

ОБ ОПЕРАТИВНОМ И ЦЕНТРАЛИЗОВАННОМ КОНТРОЛЕ
ЗА ВВОЗОМ И ВЫВОЗОМ ЛИЦЕНЗИРУЕМЫХ ТОВАРОВ

1. Общие положения

1.1. В настоящей Инструкции понимается:

под владельцем лицензии - предприятие, учреждение или организация, являющаяся экспортером или импортером и указанная в графе 1 лицензии;

под таможенной оригинала лицензии - таможня, в регионе деятельности которой находится экспортер или импортер лицензируемых товаров, указанная в гр. 6 оригинала лицензии;

под таможенной копии лицензии - таможня, осуществляющая таможенное оформление лицензируемого товара, указанная на оборотной стороне лицензии;

под квотой - количество товара, указанное в гр. 17 лицензии;

под отделом - отдел нетарифного и экспортного контроля.

1.2. Передача лицензии ее владельцем другим предприятиям, учреждениям и организациям не допускается.

2. Контроль за заполнением бланка лицензии

2.1. Лицензии оформляются в соответствии с приказом МВЭС России от 09.03.94 N 107.

2.2. Владелец лицензии должен представить оригинал лицензии до фактического перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации в отдел нетарифного и экспортного контроля таможни, указанной в графе 6 лицензии (далее - отдел таможни оригинала лицензии).

2.3. В графе 6 оригинала лицензии (таможня) должно быть указано наименование и код таможни, в

регионе деятельности которой находится владелец лицензии.

2.4. Отдел таможи оригинала лицензии проверяет правильность заполнения оригинала лицензии. Лицензии, заполненные в нарушение установленного порядка, не принимаются.

2.5. Оригинал лицензии регистрируется отделом в журнале регистрации оригиналов лицензий по форме, приведенной в приложении 1 к настоящей Инструкции.

2.6. Должностное лицо отдела таможи оригинала лицензии на оборотной стороне оригинала лицензии указывает номер и срок действия лицензии, наименования, коды таможен, в регионе деятельности которых находятся фактические отправители/получатели товаров, и количество ввозимых или вывозимых товаров напротив наименования соответствующей таможи по форме N 1, приведенной в приложении 2 к настоящей Инструкции. При этом количество товаров должно указываться в единицах измерения, соответствующих реквизиту 16 лицензии.

Записи на оборотной стороне оригинала лицензии заверяются личной номерной печатью должностного лица отдела.

2.7. Сведения, указанные в п. 2.6, вносятся на основании представляемого владельцем лицензии в отдел таможи оригинала лицензии письменного заявления в произвольной форме, к которому должны быть приложены копии контрактов (договоров) и, в случае необходимости, договоров комиссии и других документов, позволяющих определить места нахождения фактических отправителей или получателей и количество товаров, ввозимых (вывозимых) ими.

2.8. После внесения сведений на оборотную сторону оригинала лицензии снимаются копии лицевой и оборотной стороны лицензии в количестве, соответствующем числу таможен, которые будут производить таможенное оформление товаров в счет этой лицензии.

2.9. На каждой копии лицевой и оборотной стороны лицензии в правом верхнем углу синими чернилами (пастой) должно быть написано слово "копия". Такая запись заверяется личной номерной печатью должностного лица отдела.

Отдел формирует электронную базу данных зарегистрированных лицензий и не позднее 5 числа каждого календарного месяца направляет в ГНИВЦ ГТК России на гибких магнитных дисках 5.25 дюймов копию электронной базы данных с внесенными в предыдущем месяце изменениями и дополнениями.

2.10. Владелец лицензии направляет заверенные в соответствии с п. 2.9 копии лицензии в таможи, которые будут производить таможенное оформление товаров. Принятие таможнями незаверенных копий лицензий не допускается.

2.11. Одна копия лицензии не позднее следующего дня после регистрации оригинала лицензии направляется таможней в ГНИВЦ ГТК России. При этом вместо указанных в п. 2.9 записей в правом верхнем углу копии лицензии делается пометка "В ГНИВЦ ГТК России" и заверяется личной номерной печатью должностного лица отдела, зарегистрировавшего лицензию и оформившего все ее копии.

3. Оперативный контроль за ввозом (вывозом)

лицензируемых товаров

3.1. Копия лицензии регистрируется отделом таможи копии лицензии после ее получения в журнале регистрации копий лицензий по форме 2, приведенной в приложении 1 к настоящей Инструкции.

Должностное лицо отдела таможи копии лицензии указывает в графе "Наименование т/постов, отделов т/оформления, оформляющих товары" на оборотной стороне копии лицензии наименование таможенных постов (отделов таможенного оформления), в которых будет осуществляться оформление товаров, с указанием количества товара, которое будет оформляться каждым из указанных таможенных постов (отделов таможенного оформления) по форме 2, приведенной в приложении 2 к настоящей Инструкции.

Вышеуказанные сведения вносятся на основании представляемого владельцем лицензии в отдел таможи копии лицензии письменного заявления в произвольной форме, к которому должны быть

приложены копии контрактов (договоров) и, в случае необходимости, договоров комиссии и других документов, позволяющих определить места нахождения фактических отправителей или получателей и количество товара, вывозимого (ввозимого) ими.

После заполнения оборотной стороны копии лицензии для каждого таможенного поста или отдела таможенного оформления, указанного на оборотной стороне копии лицензии, снимаются копии лицевой стороны лицензии и заполняются листы исполнения лицензии. Листы исполнения лицензии заверяются личной номерной печатью должностного лица отдела таможни копии лицензии. Форма листа исполнения приведена в приложении 3 к настоящей Инструкции.

3.2. Копии лицевой стороны лицензии и листы исполнения лицензии передаются отделом таможни копии лицензии на таможенные посты и в отделы таможенного оформления для осуществления таможенного оформления товаров, ввозимых (вывозимых) по этой лицензии.

Копии лицензий и листы исполнения хранятся на таможенных постах и в отделах таможенного оформления в специальных папках по порядковым номерам.

3.3. При осуществлении таможенного оформления лицензируемого товара должностные лица таможенного поста (отдела таможенного оформления) проверяют соответствие сведений, указанных в грузовых таможенных декларациях, сведениям, указанным в копии лицензии. Перечень сведений, подлежащих проверке, приведен в приложении 4.

В случае несоответствия сведений, заявленных в грузовых таможенных декларациях, сведениям, указанным в лицензии, товар выпуску не подлежит до переоформления грузовой таможенной декларации, либо внесения изменений в лицензию, или до переоформления лицензии, если возможность внесения таких изменений в лицензию не предусмотрена настоящей Инструкцией или Положением о взаимодействии между ГТК России и МВЭС России при контроле лицензий от 23.08.93 N 01-20/8401.

3.4. Таможенные посты и отделы таможенного оформления выпускают товары по лицензии, в пределах количества, указанного в листе исполнения лицензии.

При выпуске товара в счет лицензии, должностное лицо таможенного поста (отдела таможенного оформления) указывает номер ГТД, количество товара и дату выпуска товара в соответствующих реквизитах листа исполнения лицензии. Не позднее следующего рабочего дня после выпуска товара, в отдел таможни копии лицензии должно быть направлено письменное извещение о произведенном выпуске товара в счет квоты, указанной в лицензии, по следующей форме:

_____ таможня
(куда) В счет квоты, указанной в лицензии N _____ от _____ г. по ГТД N _____
оформлено _____
(номер ГТД) (количество, единица _____
измерения, наименование товара и его код по ТН ВЭД)

_____ (наименование таможни (т/поста), выпустившей товары)

На основании полученных извещений отдел таможни копии лицензии заполняет реквизиты журнала копии лицензии по форме 2 приложения 1 и в течение суток письменно информирует таможню оригинала лицензии о выпуске товара в счет лицензии по приведенной выше форме.

Отдел таможни оригинала лицензии на основании таких извещений заполняет реквизит журнала регистрации оригинала лицензии и осуществляет оперативный контроль за исчерпанием квоты, указанной в лицензии.

3.5. После ввоза (вывоза) товаров в количестве, соответствующем квоте, указанной в лицензии, или истечения срока действия лицензии лист исполнения лицензии, заверенный начальником таможенного поста (отдела таможенного оформления), передается в отдел таможни копии лицензии. Отдел сверяет сведения, указанные в листах исполнения, с данными из зарегистрированных извещений. На оборотной стороне копии лицензии делается запись о

количестве товара, выпущенного по этой лицензии.

3.6. Отдел таможи копии лицензии после получения всех листов исполнения лицензии и заполнения оборотной стороны копии лицензии направляет в отдел таможи оригинала лицензии копии листов исполнения с сопроводительным письмом, в котором указывается общее количество товара, выпущенного таможей по лицензии. Письмо подписывается начальником отдела. Дата и исходящий номер документа вносятся на оборотную сторону копии лицензии.

Копии лицензий и листы исполнения хранятся в отделах таможен в специальных папках по порядковым номерам.

Работа с документами, относящимися к регистрации и контролю за ввозом (вывозом) лицензируемых товаров, производится только должностными лицами таможенного органа, специально уполномоченными для этих целей начальником отдела. Доступ других лиц к вышеуказанным документам не допускается.

4. Внесение изменений в лицензию

4.1. Внесение изменений на лицевую сторону оригинала лицензии осуществляется уполномоченным МВЭС России, выдавшим лицензию, в соответствии с Положением о взаимодействии между ГТК России и МВЭС России при контроле лицензий от 23.08.93 N 01-20/8401.

Информация о продлении срока действия или аннулировании лицензии в письменном виде незамедлительно направляется отделом таможи оригинала лицензии в таможи, осуществляющие оформление товаров, и в ГНИВЦ ГТК России. Записи о таких изменениях и реквизиты документов, на основании которых они вносятся, должны быть отражены на оборотной стороне оригинала и копий лицензий в графе "Особые отметки".

4.2. В случае необходимости осуществления таможенного оформления в таможах иных, чем те, которые указаны на оборотной стороне лицензии и/или необходимости внесения изменений в распределение по этим таможам количества лицензируемого товара, владелец лицензии представляет в отдел таможи оригинала лицензии заявление и документы, необходимые для принятия решения о внесении соответствующих изменений на оборотную сторону лицензии. До принятия решения о внесении изменений на оборотную сторону лицензии отдел таможи оригинала лицензии запрашивает отделы таможен, имеющих отношение к предполагаемым изменениям, о количестве выпущенных товаров в счет квоты, указанной в этой лицензии.

В запросе, направляемом в таможи копий лицензии, должна содержаться информация о причинах запроса. После получения запроса, направленного с целью внесения изменений на оборотную сторону лицензии, выпуск товаров по этой лицензии не допускается до получения извещения из таможи оригинала лицензии о внесенных изменениях или об отказе внести изменения.

Ответ на запрос должен быть направлен не позднее следующего дня после получения такого запроса. Ответ подписывается начальником отдела.

4.3. Заявление о внесении изменений на оборотную сторону лицензии рассматривается отделом таможи оригинала лицензии в течение суток после получения извещений от всех таможен, в которые был направлен запрос.

Решение о внесении соответствующих изменений на оборотную сторону лицензии принимает заместитель начальника таможи по представлению начальника отдела.

Такое решение оформляется в письменном виде на бланке таможи и направляется во все таможи копии лицензии. Все изменения указываются на оборотной стороне оригинала лицензии и заверяются личной номерной печатью должностного лица отдела. Дата и исходящие номера писем, направляемых в таможи копий лицензий, также указываются на оборотной стороне лицензии.

4.4. Отдел таможи копии лицензии после получения решения из таможи оригинала лицензии вносит соответствующие изменения на оборотную сторону имеющейся у него копии лицензии и передает заверенную копию решения на таможенные посты и в отделы таможенного оформления для внесения изменений в листы исполнения лицензии. При внесении изменений на оборотной

стороне копии лицензии указывается номер и дата письменного решения, на основании которого внесено изменение на обратную сторону лицензии.

5. Централизованный контроль за ввозом (вывозом)

лицензируемых товаров

5.1. При получении сводок о нарушении порядка ввоза (вывоза) лицензируемых товаров отделы таможен оригиналов лицензий принимают меры по выявлению причин, по которым произошло нарушение, и о результатах докладывают начальнику таможни для принятия соответствующих мер. Информация о причинах допущенного нарушения и принятых мерах в десятидневный срок направляется отделом таможни оригинала лицензии в отдел по экспортному контролю УОТК и ГНИВЦ ГТК России.

При проведении проверки по случаям нарушения порядка ввоза (вывоза) лицензируемых товаров должностные лица отделов используют информацию, хранящуюся в архиве таможни, привлекают к проверке отделы таможен, в которых осуществлялось таможенное оформление лицензируемых товаров, и принимают иные меры, направленные на выявление причин допущенного нарушения. При выявлении нарушений мер экономической политики и других ограничений, предусмотренных таможенным законодательством, таможни, которыми такие нарушения были обнаружены, заводят дела о нарушении таможенных правил в соответствии с Таможенным кодексом Российской Федерации.

Приложение 1

к Инструкции об оперативном и централизованном контроле за ввозом (вывозом) лицензируемых товаров

Форма 1

Журнал

регистрации оригиналов лицензий

в 199__ году

Начат: (указывается дата регистрации в Журнале в указанном календарном году лицензии)

Окончен: (указывается дата регистрации последней в указанном году лицензии)

N п/п Лицензия N _____ от _____ срок действия _____

Владелец лицензии _____

Код и наименование товара _____

Количество и ед. измер. _____ принял _____

(Ф.И.О. сотрудника

отдела)

+-----+

| Наименование | Номер ГТД | Количество | Остаток | Ед. | Номер и |

| таможни, | | по ГТД | по | измер. | дата |

| оформившей | | | лицензии | | извещения |

| товар | | | | из таможни |

| | | | | копии |

| | | | | лицензии |

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

| | | | |

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

| | | | |

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

|||||||

+-----+

Количество оформленного товара и ед. изм. _____ нереализованный остаток _____

Форма 2

Журнал

регистрации копий лицензий

в 199__ году

Начат: (указывается дата регистрации в Журнале в указанном календарном году копии лицензии)

Окончен: (указывается дата регистрации последней в указанном году копии лицензии)

N п/п Лицензия N _____ от _____ срок действия _____

Владелец лицензии _____

Код и наименование товара _____

Количество и ед. измер. _____ принял _____

(Ф.И.О. сотрудника

отдела)

+-----+

| Наименование | Номер ГТД | Количество | Остаток | Ед. | Номер и |

| Т/П (отдела | | по ГТД | по | измер. | дата |

| таможенного | | | лицензии | | извещения |

| оформления), | | | | в таможенную |

| оформившего | | | | оригинала |

| товар | | | | лицензии |

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

|||||||

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

|||||||

+-----+-----+-----+-----+-----+-----|

|||||||

+-----+

Количество оформленного товара и ед. изм. _____ нереализованный остаток _____

Приложение 2

к Инструкции об оперативном и централизованном

контроле за ввозом (вывозом) лицензируемых товаров

Форма 1. Заполняется таможенной оригинала лицензии

Лицензия N _____ срок действия " ____ " _____ 199 г.

Количество по лицензии и ед. изм. _____

+-----+

| N | Наименования | Код | Количество | Единица | Даты поступ- |

| п/п | таможен копий | таможен | товара | измерения | ления листов |

| | лицензии | | | исполнения |

+---+-----+-----+-----+-----+-----|

|||||||

|||||||

|||||||

и ед. изм.

| | | | | оригинала |

| | | | | |

всего выпущено нереализованный остаток

лицензии N_____

Таможни

(наименование таможни)

Наименование товара и его код по ТН ВЭД	Единица измерения	Количество	Стоимость	Средняя цена за единицу
1	2	3	4	5
6	7	8	9	10
11	12	13	14	15
16	17	18	19	20
21	22	23	24	25
26	27	28	29	30
31	32	33	34	35
36	37	38	39	40
41	42	43	44	45
46	47	48	49	50
51	52	53	54	55
56	57	58	59	60
61	62	63	64	65
66	67	68	69	70
71	72	73	74	75
76	77	78	79	80
81	82	83	84	85
86	87	88	89	90
91	92	93	94	95
96	97	98	99	100

Количество оформляемого товара

внесено изменение

(вид изменения)

на основании _____

(номер и дата документа)

+-----+
N Грузовой	количество	Дата	Ф. И. О. сотрудника
таможенной	товара по ГТД и	выпуска	Т/поста (отдела
декларации	ед. измерения	товара	таможенного
		оформления)	

+-----+-----+-----+-----+

+-----+
Приложение 4
к Инструкции об оперативном и централизованном
контроле за ввозом (вывозом) лицензируемых товаров

+-----+
| Грузовые | Лицензии |
| таможенные декларации | |
+-----+-----+
гр. 9	Лицо, ответственное за	гр. 1	Организация заявитель,
	финансовое регулирование	и	ее адрес и регистрационный
	гр. 2	номер	
гр. 17,	Страна назначения и ее	гр. 4	Страна назначения и ее
17a	код		код
гр. 16	Страна происхождения	гр. 5	Страна происхождения
и	и ее код		и ее код
гр. 34			
гр 11	Код торгующей страны	гр. 10	Страна покупателя/
		продавец (код)	
гр. 24	Характер сделки	гр. 12	Характер сделки (код)
гр. 22	Валюта и общая фактурная	гр. 13	Валюта платежа (код)
	стоимость (код)		
гр. 31	Описание товаров	гр. 14	Наименование и полная
		характеристика товара	

гр. 33	Код товара по ТН ВЭД	гр. 15	Код товара по ТН ВЭД	
гр. 41	Дополнительные единицы	гр. 16	Единица измерения*	
	измерения			
п. 1	Номер лицензии	гр. 8	Номер лицензии	
гр. 44				

+-----+

Приложение 5

к Инструкции об оперативном и централизованном
 контроле за ввозом (вывозом) лицензируемых товаров

Форма 1

Сводка

по превышению количества ввозимых/вывозимых лицензируемых товаров

+-----+

| Лицензия | Квоты |Номер-|
 +-----+-----|ра |
Номер	Дата	Срок	Код и	Вла-	Стра-	Тамо-	Ед.	Общая	Оста-	Пре-	ГТД
ли-	выда-	дейс-	наи-	делец	на	жня,	изм.	ука-	ток	выше-	
цен-	чи	твия	мено-	ли-	наз-	ори-		зан-		ние	
зии			вание	цен-	наче-	гина-		ная в			
			това-	зии	ния	ла		ли-			
			ра			ли-		цен-			
				цен-		зии					
				зии							

+-----+

Форма 2

Сводка

несоответствий данных в ГТД и лицензиях, выявленных
 при централизованном контроле

+-----+

Номер ГТД	Номер	Наименование	Вид	Сведения
	лицензии	и код товара	несоответствия +-----	
			в ГТД	в лицен-
				зии

+-----+

Форма 3

Сводка

о ввозе/вывозе товаров по лицензиям, отсутствующим в
 базе данных лицензий МВЭС России

+-----+

Номер	Наименование	Страна	Код по ОКПО	Выпускаю-	Номера
лицензии	и код товара	назначения	и наименова-	щая	ГТД
	и количество		ние участни-		
			ка ВЭД (гр.		
			9 в ГТД)		

+-----+

*) В случае, если ТН ВЭД предусмотрено использование дополнительных
единиц измерения.
